



**UNIVERSIDAD
DEL AZUAY**

UNIVERSIDAD DEL AZUAY

FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN

Escuela de Contabilidad Superior

**“Análisis Comparativo del Presupuesto Aprobado vs las Ejecuciones Realizadas en la
Empresa EMAC EP Durante el Periodo 2016-2017”**

Trabajo de graduación previo a la obtención del título de

“Ingeniera en Contabilidad y Auditoría”

Autora: Munzón Correa Johanna Vanessa

Director: Eco. René Niveló Cabrera

Cuenca – Ecuador

2019

DEDICATORIA

Dedico este trabajo principalmente a Dios, por haberme dado la vida y permitirme el haber llegado hasta este momento tan importante de mi formación profesional. A mi esposo Raúl Durán quien me apoyo a lo largo de esta carrera y siempre me dio ánimos para seguir adelante, a mi hijo Raulito quien ha sido la razón más importante para la culminación de esta carrera, a mi padre, a pesar de nuestra distancia física, siento que estás conmigo siempre y aunque nos faltaron muchas cosas por vivir juntos, sé que este momento hubiera sido tan especial para ti como lo es para mí, a mi madre y hermanos que con sus palabras me hacían sentir orgullosa de lo que soy y de lo que les puedo enseñar, ojalá algún día yo me convierta en su fuerza para que puedan seguir avanzando en su camino.

AGRADECIMIENTO

Quiero Agradecer a los docentes de la Escuela de Contabilidad de mi querida Universidad del Azuay por haberme compartido sus conocimientos a lo largo de mi preparación profesional, al Economista René Niveló tutor de este proyecto quien ha guiado con su paciencia y conocimientos este trabajo, de manera especial al Ingeniero Robinson Astudillo Contador de la Emac Ep por su valioso aporte en esta investigación.

ÍNDICE DE CONTENIDOS

ÍNDICE DE CONTENIDOS	4
Índice de Figuras	7
Índice de Tablas	7
Índice de Gráficos	9
Índice de Anexos.....	9
RESUMEN.....	10
ABSTRACT	11
INTRODUCCIÓN	12
CAPÍTULO I.....	13
La Empresa.....	13
1.1 Generalidades de la Empresa Pública Municipal de Aseo de Cuenca “EMAC EP”. 13	
1.2. Reseña Histórica	13
1.3 Modelo de sostenibilidad de la EMAC EP.	14
1.3.1 Ambiental	14
1.3.2 Política Institucional.....	14
1.3.3 Económico	15
1.3.4 Social	15
1.4 Misión.....	15
1.5 Visión	15
1.6 Estructura Orgánica	16
1.8 Política Integral.....	18
1.9 Valores Corporativos de EMAC EP.....	18
1.10 Servicios que brinda la EMAC EP.....	18
CAPÍTULO II	21

El Presupuesto en Empresas Públicas de los Gobiernos Autónomos Descentralizados	21
2.1 Orígenes y Evolución del Presupuesto	21
2.1.1. Concepto de presupuesto	22
2.1.2. El presupuesto público.....	22
2.2 Importancia del presupuesto público.....	22
2.3 Fines y Objetivos del Presupuesto Público	22
2.4 Normativa Legal Ecuatoriana	24
2.4.1 Constitución de la República del Ecuador.....	24
2.4.2 Ley Orgánica de Empresas Públicas (LOEP) 2009	25
2.4.3 Código Orgánico de Organización Territorial Autonomía y Descentralización (COOTAD)	26
2.4.4 Normativa del Sistema de Administración Financiera del Sector Público ...	26
2.4.5 Normas de Control Interno para el Sector Público	27
2.4.5.1 Control interno previo al compromiso.....	27
2.4.5.2 Control interno previo al devengado	27
2.4.5.3 Control de la evaluación en la ejecución del presupuesto	28
2.4.6 Ministerio de Finanzas	28
2.4.7 Programación de las Empresas Públicas de los Gobiernos Autónomos.....	28
2.5 Planificación del Presupuesto	28
2.5.1 Planificación Estratégica.....	28
2.5.2 Planificación Operativa	29
2.5.3 Ciclo presupuestario.....	29
2.5.3.1 Programación Presupuestaria.....	30
2.5.3.2 Formulación Presupuestaria	30
2.5.3.3 Ejecución Presupuestaria	31
2.5.3.4 Clausura y Liquidación.....	32
2.5.3.5 Evaluación de la ejecución presupuestaria	32

2.5.4	Programación Presupuestaria de las Empresas Públicas.....	32
2.5.5	Programación de los gastos en personal.....	33
2.5.6	Programación de proyectos de inversión.....	33
2.5.7	Reformas Presupuestarias	33
2.5.8	Normas Técnicas del Presupuesto.....	33
2.5.9	Principios Presupuestarios	33
2.5.10	Partes del Presupuesto.....	34
2.6	Producto de las empresas públicas.....	35
2.6.1	Productos EMAC EP.....	36
2.6.2	Proyectos Públicos.	37
2.6.3	Programas del Sector Público.....	37
2.6.4	Plan.....	37
2.6.5	Clasificador presupuestario con el catálogo general de cuentas	38
2.7.1	Indicadores de Modificación Presupuestal	38
2.7.2	Indicadores de Presupuesto de Ingresos	38
2.7.3	Indicadores del Presupuesto de Gastos	38
2.7.4	Indicadores del Plan Anual de Contratación.....	39
CAPÍTULO III.....		39
ANÁLISIS DE LOS PRESUPUESTOS APROBADOS Y EJECUCIONES		
REALIZADAS EN LA EMPRESA PÚBLICA EMAC.....		39
3.1	ANÁLISIS DE LOS PROYECTOS Y OBRAS EJECUTADAS.....	39
3.1.1	Proyectos y obras ejecutadas 2016	39
3.1.2	Proyectos y obras ejecutadas 2017	45
3.2	IMPACTO DE LAS OBRAS EJECUTADAS EN LA SOCIEDAD CUENCANA	52
3.3	REVISIÓN DE LAS EVALUACIONES PRESUPUESTARIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD.....	57

3.4 ANALISIS COMPARATIVO DEL PRESUPUESTO APROBADO VS LAS EJECUCIONES REALIZADAS DURANTE EL PERIODO 2016-2017	59
3.5 INDICADORES PRESUPUESTARIOS	87
CONCLUSIONES	94
BIBLIOGRAFÍA.....	96
ANEXOS.....	99

Índice de Figuras

Figura 1: Modelo de sostenibilidad de la EMAC EP.....	14
Figura 2: Estructura Orgánica Funcional	16

Índice de Tablas

Tabla 1: Programas EMAC EP 2016	36
Tabla 2: Programas EMAC EP 2017	36
Tabla 4. Resumen de cumplimiento 2016.....	45
Tabla 5. Resumen de cumplimiento 2017.....	52
Tabla 5 Actividades de la evaluación presupuestaria 2016.....	57
Tabla 6 Actividades de la evaluación presupuestaria 2017.....	58
Tabla 7 presupuesto de ingresos 2016	61
Tabla 8 ingresos e índices de gestión 2017.....	62
Tabla 9 presupuesto de ingresos 2017	62
Tabla 10 ingresos e índices de gestión 2017	63
Tabla 11 Resumen cédulas presupuestarias de ingresos 2016-2017.....	65
Tabla 12 Participación Ingresos Corrientes 2016	66
Tabla 13 Participación de Ingresos corrientes 2017	67
Tabla 14 ejecución de la cuenta tasas y contribuciones	67
Tabla 15 Ejecución de la cuenta venta de bienes y servicios.....	68
Tabla 16 Ejecución de la cuenta renta de inversiones y multas	68
Tabla 17 Ejecución de la cuenta otros ingresos	69
Tabla 18 Ejecución de la cuenta recuperación de inversiones	69

Tabla 19 Ingresos de financiamiento 2016-2017	70
Tabla 20 Ejecución de la cuenta Financiamiento Público	71
Tabla 21 Ejecución de la cuenta Saldo Disponibles.....	71
Tabla 22 Ejecución de Cuentas pendientes de cobro	72
Tabla 23 Participación de Gastos 2016	72
Tabla 24 Gastos e índices de gestión 2016	73
Tabla 25 Participación gastos 2016.....	74
Tabla 26 Gastos e índices de gestión 2017	75
Tabla 27 Resumen de las cédulas de gastos 2017	77
Tabla 28 Ejecución gastos en personal	78
Tabla 29 Ejecución de bienes y servicios de consumo	78
Tabla 30 Ejecución Gastos Financieros	79
Tabla 31 Ejecución otros gastos corrientes	79
Tabla 32 Ejecución transferencias y donaciones	80
Tabla 33 Ejecución gastos de inversión	80
Tabla 34 Gastos de inversión 2016-2017	81
Tabla 35 Ejecución en personal para inversión.....	82
Tabla 36 Ejecución bienes y servicios para la inversión.....	82
Tabla 37 Ejecución obras públicas.....	83
Tabla 38 Detalle de costos por la construcción de parques en el 2016.....	83
Tabla 39 Ejecución otros gastos de inversión	84
Tabla 40 Ejecución transferencias y Donaciones.....	85
Tabla 41 Ejecución Bienes de larga Duración	85
Tabla 42 Ejecución de Inversiones Financieras Adm.	86
Tabla 43 Ejecución Amortización de la Deuda Pública.....	86
Tabla 44 Ejecución pasivo circulante	87
Tabla 45. Eficiencia	88
Tabla 46. Modificación del presupuesto	88
Tabla 47. Reformas 2016	89
Tabla 48. Reformas 2017	89
Tabla 49. Ingresos corrientes	91
Tabla 50. Ingresos de capital.....	92
Tabla 51. Total, recaudado.....	92
Tabla 52. Pagos totales.....	93

Índice de Gráficos

Gráfico 1 Participación ingresos 2016	61
Gráfico 2 ingresos devengados y recaudados 2016	62
Gráfico 3 participación de ingresos 2017.....	63
Gráfico 4 ingresos devengados y ejecutados 2017	64
Gráfico 5 Ejecución presupuestaria de ingresos 2016-2017	65
Gráfico 6 Ingresos de financiamiento 2017	70
Gráfico 7 Ingresos de financiamiento 2016	70
Gráfico 8 Gastos 2016.....	73
Gráfico 9 Gastos devengados y pagados 2016.....	74
Gráfico 10 Gastos 2017.....	75
Gráfico 11 Gastos devengados y pagados 2017.....	76
Gráfico 12 Ejecución de gastos 2016-2017	78
Gráfico 13 Participación de gastos de inversión	81
Gráfico 14 Construcción parques 2016.....	84

Índice de Anexos

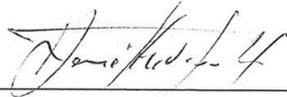
Anexo 1 Análisis Vertical	100
Anexo 2 Análisis Horizontal.....	104
Anexo 3 Estado de Resultados 2016.....	110
Anexo 4 Estado de Resultados 2017	112
Anexo 5 Cédulas Presupuestarias 2016	114
Anexo 6 Cédulas Presupuestarias 2017	133
Anexo 7 Ejecución Presupuestaria de Ingresos Emac Ep. 2016.....	151
Anexo 8 Ejecución Presupuestaria de gastos Emac Ep 2016	152
Anexo 9 Ejecución Presupuestaria de Ingresos 2017 Emac Ep.....	153
Anexo 10 Ejecución Presupuestaria de gastos 2017 Emac Ep	154
Anexo 11 Plan Operativo Anual 2016	155
Anexo 12 Plan Operativo Anual 2017	163

RESUMEN

La propuesta de un análisis comparativo de los presupuestos aprobados vs las ejecuciones realizadas en la Empresa EMAC EP., durante el Periodo 2016-2017 se realizó mediante la recolección de información cuantitativa recopilada directamente de la Empresa, al comparar el presupuesto codificado con los valores efectivamente ejecutados se determinó que entre 2016 y 2017 el presupuesto de ingresos se ejecuta en 97,14% mientras que el presupuesto de gastos se ejecuta en 88,14% lo que implica una diferencia de ingresos y gastos de 9%, lo cual refleja que la empresa mantiene criterios de sostenibilidad donde procura que sus ingresos cubran sus costos y gastos y le permita contar con recursos para inversión con el fin de brindar servicios eficientes de calidad para la ciudad de Cuenca.

ABSTRACT

The proposal for a comparative analysis of the approved budget vs the executions carried out in the company EMAC EP during 2016-2017 was achieved through the collection of quantitative information directed straight to the company. When comparing the budget codified with the values executed, it was determined that between 2016 and 2017 the income budget was 97.14% while the expense budget was 88.14%, which implies a 9% income and expense difference, reflecting that the company maintains sustainability criteria where it tries to ensure that its income covers its costs and expenses and allows it to rely on investment resources to provide effective, efficient and quality services for Cuenca.



Eco. Rene Niveló
Thesis Director



Vanessa Munzon
Author



Translated by



Lcda. Ma. Caridad Malo

INTRODUCCIÓN

La presente tesis es una investigación cuyo objetivo es analizar el presupuesto de la empresa Municipal de Aseo de Cuenca, EMAC EP., mediante la implementación de un análisis comparativo entre sus presupuestos aprobados y sus ejecuciones realizadas durante el periodo 2016-2017. Los datos de esta investigación fueron proporcionados por el departamento financiero de la empresa, con los cuales se trabajó a lo largo de la investigación.

Las fuentes bibliográficas utilizadas durante el estudio provienen de libros, páginas web relacionadas con el tema presupuestario, enciclopedias y bibliotecas virtuales.

El presente trabajo de investigación contiene los siguientes capítulos:

En el capítulo I se presenta la descripción de la empresa, misión visión, valores institucionales, política integral, estructura organizacional, principales funciones y servicios que brinda la EMAC EP.

En el capítulo II se aborda conceptos básicos sobre el presupuesto público, su importancia, fines, objetivos, y la normativa legal para el manejo del presupuesto de empresas públicas de los Gobiernos Autónomos.

En el capítulo III se describen las principales obras y proyectos realizados por la empresa, el impacto que tuvieron en la ciudad de Cuenca, las evaluaciones presupuestarias realizadas durante el periodo de estudio, el análisis comparativo del presupuesto aprobado vs las ejecuciones realizadas y posteriormente el análisis de indicadores presupuestarios.

Finalmente se presentan las conclusiones fruto obtenido de la investigación.

CAPÍTULO I

La Empresa

1.1 Generalidades de la Empresa Pública Municipal de Aseo de Cuenca “EMAC EP”.

EMAC EP., es una empresa pública de la ciudad de Cuenca creada por el Consejo Cantonal de Cuenca, tiene 20 años de trayectoria en la prestación de servicios de limpieza, barrido, aprovechamiento de residuos orgánicos, gestión de escombros, esterilización de residuos infecciosos, recolección de residuos sólidos y mantenimiento de áreas verdes. Garantizando un ambiente sano y saludable para los habitantes de Cuenca.

En los últimos años la Empresa se ha convertido en un referente, tanto nacional como internacional, gracias a la calidad de servicio y a las certificaciones internacionales obtenidas tales como: ISO 9001 calidad de servicio, ISO 14001 cuidado ambiental y OSHAS 18001 en salud y seguridad.

1.2. Reseña Histórica

La Empresa Pública Municipal de Aseo de Cuenca EMAC EP., fue creada el 15 de diciembre de 1998 mediante Ordenanza Municipal con el propósito de encargarse del barrido, recolección y limpieza de la ciudad, así funciono hasta el 2010, año en el que se convierte en una empresa pública y persona jurídica de derecho público con patrimonio propio, autonomía presupuestaria, financiera, económica, administrativa y de gestión (Consejo Municipal de Cuenca, 2007).

La Empresa brinda un servicio de calidad sobre bases comerciales y ambientales cuyo objetivo es la prestación de servicios públicos de limpieza y recolección de residuos sólidos de calles y avenidas de la ciudad de Cuenca.

Cabe recalcar que la EMAC EP., ha incorporado proyectos a su gestión, uno de ellos es la recuperación de parques y espacios verdes del cantón, realizando campañas de concientización y cuidado. El Plan Estratégico 2016-2020 de la EMAC EP., establece como principios básicos la prestación de servicios de aseo y limpieza de la ciudad con la mayor eficiencia (Plan Estratégico, 2016-2021).

La gestión de la Empresa está orientada a criterios de eficiencia, razonabilidad y rentabilidad social y presta sus servicios en la ciudad de Cuenca.

A lo largo de su gestión institucional, el acto normativo de su creación sufrió varias reformas siendo la última la publicada el 23 de febrero de 2007, otorgándole nuevas competencias como la recuperación de parques y áreas verdes del cantón cuenca (Consejo Municipal de Cuenca, 2007)

En este contexto la EMAC EP., recolecta en promedio de 394 toneladas de desechos diarios los cuales son trasladados al relleno sanitario de Pichacay para su disposición final.

1.3 Modelo de sostenibilidad de la EMAC EP.

El modelo de sostenibilidad de la EMAC EP., está orientado a tener una Cuenca limpia verde y saludable, mediante la utilización de recursos económicos en colaboración de la sociedad cuencana aplicando políticas institucionales.



Figura 1: Modelo de sostenibilidad de la EMAC EP.

Realizado por: La Autora

1.3.1 Ambiental

- Proteger el medio ambiente
- Reducir, reutilizar y reciclar los desechos sólidos, infecciosos y no infecciosos de la ciudad de Cuenca.

1.3.2 Política Institucional

- Establecer políticas de sostenibilidad y sustentabilidad
- Definición de normativa y marco legal
- Impulsar el desarrollo institucional

1.3.3 Económico

- Fortalecer la competitividad
- Propiciar la sostenibilidad financiera
- Sostener el crecimiento institucional, a través de acciones articuladas que orienten a la empresa cumplir con los objetivos y metas establecidas, para con ello propiciar un crecimiento económico integral
- Optimizar los recursos

1.3.4 Social

- Fomentar las relaciones interinstitucionales
- Propender a mejorar la calidad de vida de la población cuencana.

1.4 Misión

Mantener una Cuenca limpia, verde y saludable a través de la gestión de residuos sólidos y áreas verdes, conjuntamente con colaboradores comprometidos en el desarrollo sustentable e innovador mejorando continuamente nuestros servicios con juntamente con la comunidad (EMAC EP, 2018)

1.5 Visión

Convertirse en un referente internacional sobre la gestión de residuos sólidos, creación y mantenimiento de espacios públicos, limpios, verdes y saludables, respaldados en la eficacia y eficiencia de los procesos, garantizando la satisfacción los sus usuarios (EMAC EP, 2018)

1.6 Estructura Orgánica

La EMAC EP, cuenta con la siguiente estructura funcional.

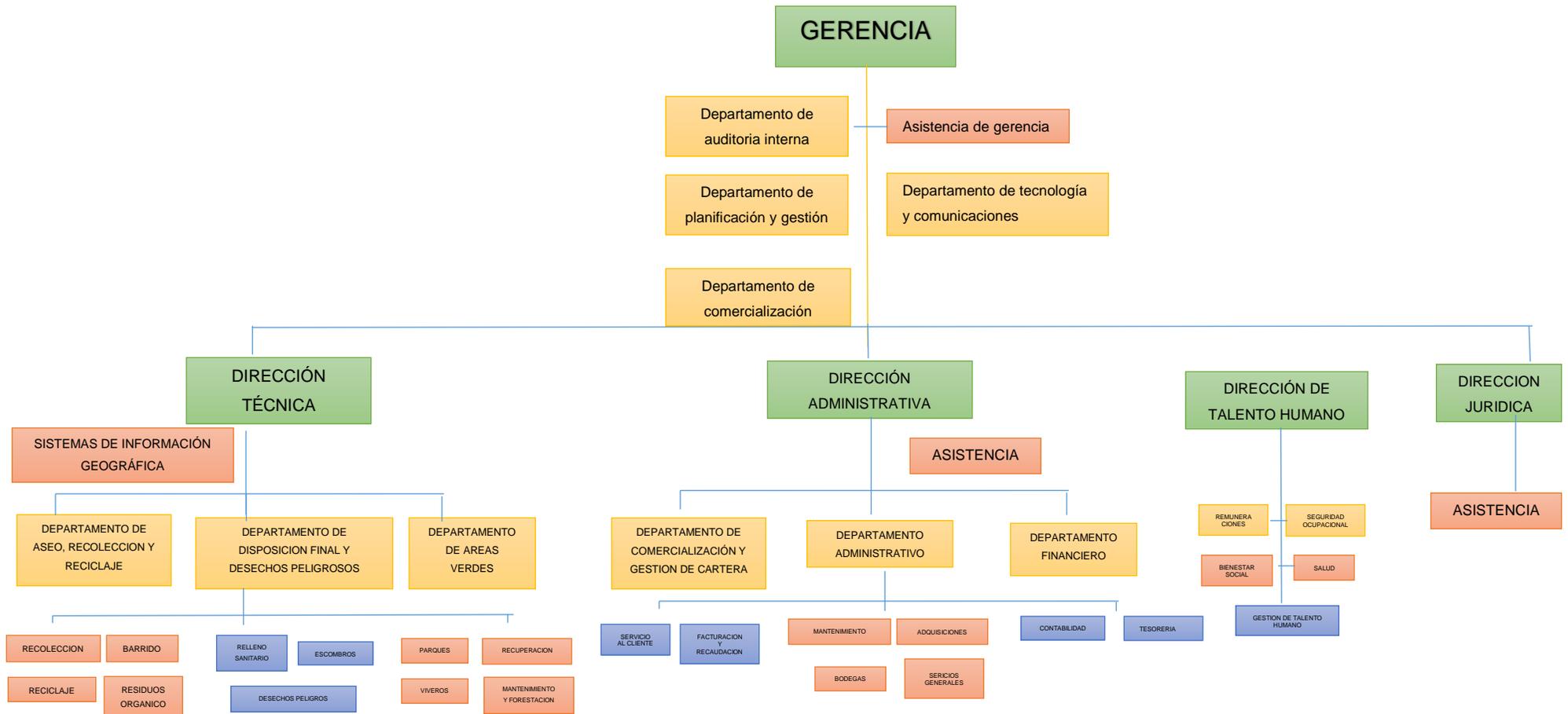


Figura 2: Estructura Orgánica Funcional

Fuente: EMAC Ep

1.7 Funciones de la EMAC EP.

Según la Ordenanza de constitución, organización y funcionamiento de la Empresa Pública Municipal de Aseo de Cuenca EMAC EP., se establece las funciones y servicios que brindará a la ciudadanía:

La ordenanza de constitución, organización y funcionamiento en su Art. 4.- EMAC EP, establece que, para el cumplimiento de sus fines y la prestación eficiente, racional y rentable de servicios públicos, ejercerá las siguientes funciones:

1. Dotación, operación, administración, mantenimiento, funcionamiento y control de los servicios de limpieza, barrido y recolección de residuos sólidos de la ciudad y sus áreas urbanas y rurales.
2. Estudio, planificación y ejecución de proyectos dirigidos al mejoramiento del servicio que brinda la EMAC EP.
3. Reglamentar en el marco de las ordenanzas respectivas, la prestación y utilización de sus servicios
4. Imponer las respectivas sanciones administrativas por violaciones e incumplimiento a las ordenanzas y reglamentos concernientes a la prestación de servicios de conformidad con la Ley
5. Controlar el cumplimiento de la planificación y la prestación de servicios.
6. Propender el desarrollo institucional por medio de convenios con grupos de interés sean personas naturales o jurídicas y velar por el cumplimiento de planes y programas.
7. Fomentar y apoyar el crecimiento profesional de los colaboradores de la EMAC EP en todas las áreas.
8. Fiscalizar la eficiente prestación de servicios públicos ya sea directamente o por intermedio de terceros.
9. Ejecutar y regular políticas ambientales y los respectivos programas de acción, dirigidos a proteger y conservar el ambiente.
10. Comercializar los bienes, productos y servicios de la Empresa ya sea directa o mediante la asociación con otros entes públicos o privados.
11. Prestar o recibir asesoría dentro o fuera del país.
12. Todas las demás funciones establecidas en la Constitución y la ley.

1.8 Política Integral

La planificación estratégica de la EMAC EP. 2016-2021 determina la siguiente política integral:

La EMAC EP está comprometida con la gestión integral de residuos sólidos y áreas verdes a través de procesos eficientes y eficaces con la participación de la comunidad en procura de una Cuenca limpia, verde y saludable (Plan Estratégico, 2016-2021).

Además, vela por la seguridad y salud de sus colaboradores a través de la prevención de lesiones, enfermedades y riesgos laborales, con el propósito de mantener una relación de respeto con el ambiente y el desarrollo sostenible en el territorio donde se realizan las actividades, en un marco de responsabilidad social y una cultura de mejoramiento continuo de gestión integral, dando cumplimiento a las disposiciones legales, vigentes, compromisos y a las políticas de la organización (Plan Estratégico, 2016-2021).

1.9 Valores Corporativos de EMAC EP.

Responsabilidad: enfrentar las consecuencias de las decisiones tomadas en las diferentes actividades de la Empresa, respondiendo por ellas y por los impactos que generan, estableciendo valor para la entidad y sociedad.

Ética: conducta honesta, clara y comprometida con la sociedad, operando con transparencia en la gestión pública.

Respeto: brindar comprensión, tolerancia y trato cordial a servidores, usuarios y proveedores.

Equidad: actitud del servicio con sus partes interesadas con justicia e imparcialidad, sin privilegios tanto en el ejercicio de sus obligaciones como el de sus derechos

Efectividad: cumplir con los objetivos estratégicos a través de una gestión oportuna y aprovechamiento adecuado de los recursos en procura de la satisfacción de los usuarios.

Innovación: promover la mejora continua, innovación en procesos y sistemas de gestión, proveer nuevas y mejores servicios a la ciudadanía

1.10 Servicios que brinda la EMAC EP.

Limpieza y Barrido. - La EMAC EP., tiene como responsabilidades mantener una Cuenca limpia y Ordenada realizando el barrido y limpieza de todas las calles, avenidas y espacios

públicos. Para este servicio cuenta con equipos de trabajo organizados que barren y limpian, manejando un calendario de manera que se cubra con todos los barrios y sectores de la ciudad de Cuenca

Recolección. - La EMAC EP., tiene a cargo la recolección de desechos y residuos sólidos del Cantón. Por la calidad del servicio mantiene la certificación ISO 9001, puesto que la Unidad de Recolección realiza estas actividades de manera diferenciada de los desechos sólidos y materiales reciclables generados en los domicilios.

La cobertura de recolección en el cantón Cuenca es de 92%, la unidad de recolección en promedio recolecta 394 toneladas de desechos salidos, para luego ser trasladados al relleno sanitario de Pichacay.

Aprovechamiento de residuos orgánicos- planta de compostaje de El Valle. - La empresa recolecta los materiales orgánicos de los diferentes mercados de la ciudad, así como los residuos generados en áreas verdes (pasto y podas) y el material orgánico de grandes generadores. Estos residuos son transformados en abono orgánico para las áreas verdes de la ciudad y para el uso de particulares.

Relleno Sanitario de Pichacay. - El Relleno Sanitario forma parte del Complejo de Desarrollo Humano y Ambiental Pichacay ubicado en la parroquia Santa Ana a 21 Km. de la ciudad de Cuenca. Inicio sus operaciones el 3 de septiembre de 2001 cumpliendo normas de equipamientos sanitarios, en el 2002 el Ministerio del Ambiente les otorgó la licencia ambiental.

Planta de Esterilización de Residuos Infecciosos. - La planta de esterilización está ubicada en Pichacay parroquia de Santa Ana del cantón Cuenca, cuenta con equipos de tecnología de punta, Marca TUTTNAUER, LATTNER, los mismos que tienen certificación internacional ASME (Sociedad Americana de Ingenieros Mecánicos). Para el proceso de esterilización de los residuos infecciosos recolectados diariamente y trasladados a la planta donde son pesados y esterilizados cuyo fin es eliminar gérmenes mediante la alteración de parámetros físicos, altas temperaturas y presión.

La empresa brinda este servicio no solo a la comunidad cuencana sino también a municipios de la región Austral, convirtiéndose en un aporte significativo para proteger al entorno natural y salud.

Gestión de Escombros. - La empresa municipal de Aseo de Cuenca cuenta con el servicio de gestión de escombros con el fin de establecer la disposición final de escombros desempeñando los requisitos aplicables al servicio, incluidos los adquiridos con la comunidad. El promedio mensual que alcanza es de 25.000m³

Los escombros son manejados de forma técnica y segura, para evitar impactos como:

- Transformación de orillas de ríos y quebradas.
- Obstrucción de quebradas o reducción de ríos.
- Afectación a la calidad del agua de ríos y que perjudican flora y fauna.
- Deslizamientos de materiales en sitios no autorizados que puedan ocasionar daños ambientales y/o edificaciones.

Administración y Mantenimiento de Áreas Verdes. - La EMAC EP, tiene a su cargo la responsabilidad del mantenimiento, cuidado y arreglo de los parques y áreas verdes del cantón. Bajo esta responsabilidad se han realizado proyectos de recuperación de parques con la plantación y arborización de diferentes sectores; así también, se realizan campañas de concientización del cuidado de los espacios verdes con el lema de mantener una Cuenca limpia y ordenada; además, se realizan programas como mingas para la mejora de espacios verdes de los barrios de la ciudad.

Aprovechamiento de biogás para la generación de energía. - La EMAC EP., es una Institución destinada a servir a la comunidad a través del cumplimiento de normas previstas para la prestación de los servicios que brinda y el cuidado ambiental; en este sentido, se creó el proyecto de aprovechamiento de gas metano que genera el relleno sanitario y se prevé reducir la contaminación atmosférica y generar 2 megavatios de electricidad por medio de dos motores de combustión y reducir la contaminación en aproximadamente 46.000 toneladas de CO₂ equivalente por año (EMAC EP, 2018).

CAPÍTULO II

El Presupuesto en Empresas Públicas de los Gobiernos Autónomos Descentralizados

2.1 Orígenes y Evolución del Presupuesto

El presupuesto está presente en la vida cotidiana de las personas y ha ido evolucionando a lo largo de la historia, tuvo su primer origen en las antiguas civilizaciones en donde se pronosticaba los tiempos de cosecha y se planeaban actividades acordes a los cambios climáticos para asegurar su producción. En el sector gubernamental tubo su inicio a finales del siglo XVII cuando se presentaron al parlamento británico los planes y propuestas para los gastos del reino y las sugerencias para su ejecución y adecuado control, más tarde en 1820 Francia adopta este sistema de presupuesto gubernamental y en 1821 lo hace EE. UU., he implanta en su gobierno métodos de manejo del presupuesto público para la estimación de sus gastos y el correcto funcionamiento de sus actividades.

Después de la primera guerra mundial en 1912 y 1925 el sector industrial adopta métodos presupuestarios para el control de gastos y asignación de sus recursos, tiempo que se crea la ley de presupuesto nacional. En 1930 se lleva a cabo el primer Simposio Internacional Del Control Presupuestal en Ginebra Suiza, en el que se defendieron los principios básicos del presupuesto y se logra su internalización al ser adoptado como una técnica presupuestal por grandes empresas como: la General Motors y Ford Motors.

Entre 1948 Y 1965 se dieron avances en Estados Unidos por parte de la Marina y el departamento de Defensa, se presentó el presupuesto por programas, actividades, el sistema de planeación por programas y presupuestos, finalmente EE. UU crea un departamento de presupuesto y establece instrumentos de planeación y control presupuestario.

En la actualidad el presupuesto actúa como una herramienta fundamental dentro de una organización; puesto que es la base primordial para la toma de decisiones, tanto de inversión como de financiamiento, para ello han surgido varios métodos presupuestarios que van desde una proyección estadística hasta el sistema base cero los cuales sirven de apoyo a sus usuarios para la correcta estimación de sus ingresos y gastos.

2.1.1. Concepto de presupuesto

El presupuesto es el cálculo anticipado de los costos y gastos a incurrir en un proyecto o actividad, en un periodo de tiempo, con el fin de cumplir con los objetivos y metas establecidos en la planificación. El presupuesto es una herramienta muy utilizada por las empresas tanto públicas como privadas para la estimación y control de sus finanzas y para la elaboración de sus planes, proyectos y programas que conllevan a la consecución de sus fines empresariales.

2.1.2. El presupuesto público

El presupuesto tiene como objetivo determinar los recursos necesarios para el cumplimiento de sus objetivos a propósito Romero (2013) afirma que el presupuesto público es una herramienta de carácter financiero, económico y social, que permite a la autoridad estatal planear, programar y proyectar los ingresos y gastos públicos en un período fiscal, a fin de que lo programado sea lo más cercano a la ejecución (realidad). El éxito en el manejo y control presupuestario depende de la adecuada planificación ordenada y evaluada periódicamente.

Rodríguez (2008), define al presupuesto público es una herramienta fundamental a tener en cuenta para el logro de objetivos de redistribución del ingreso, lucha contra la pobreza, al igual que el desarrollo y competitividad de los territorios (p. 14).

2.2 Importancia del presupuesto público

El presupuesto público es un instrumento de administración financiera, elaborado por un gobierno nacional, ministerios, gobiernos descentralizados autónomos, entre otros, tiene una relación importante con el ámbito social y político; puesto que, de acuerdo a los recursos que disponga un Estado dependerá la consecución de sus metas y satisfacción de las necesidades colectivas, por tanto, la correcta estimación de sus ingresos y gastos constituye una obligación para la adecuada utilización de los fondos públicos y el cumplimiento de obras programadas.

2.3 Fines y Objetivos del Presupuesto Público

2.3.1. Objetivos

Regular la administración del mecanismo presupuestario en fases de clasificación; formulación; aprobación; realización; valoración, seguimiento, cierre y liquidación presupuestaria (Nomativa del Sistema Nacional de Finanzas Públicas, 2018).

2.3.2. Principios

Los principios establecidos por el, (Ministerio de Economía y Finanzas, 2018) se mencionan a continuación:

Entes Financieros: se encuentran constituidos por organismos o proyectos creados por ley, con existencia propia, que administran recursos y obligaciones del Estado, bajo la responsabilidad estará el funcionamiento del Sistema Nacional de Finanzas Públicas.

Modelo de Gestión Financiera: es el conjunto de organismos o proyectos que son parte del Estado Central, estas se rigen por medio de la centralización contable y de la caja fiscal y desconcentración de la ejecución presupuestaria, para lo que se constituyen niveles estructurales como son: Unidad de Administración Financiera, Unidad Coordinadora y Entidad Operativa Desconcentrada.

Periodos de Gestión: el SAF se trabaja en base a períodos mensuales para medir, conocer y comparar resultados de la gestión y situación financiera, contable y presupuestaria. Cuando se acuda al período con cierre activado, no se podrán modificar los datos; las regularizaciones por errores u algunas otras causas, deberán efectuarse en el mes vigente del sistema. El ejercicio fiscal coincidirá con el año calendario, comprendido entre el primero de enero y el treinta y uno de diciembre de cada año.

Consistencia: dentro de la Normativa establecida por SINFIIP estará organizado como un sistema integral, único y uniforme. El Ministerio de Economía y Finanzas tendrá la facultad exclusiva para autorizar, en casos excepcionales, la aplicación de criterios técnicos diferentes a los establecidos en los principios y normas técnicas; los efectos en los resultados contables y presupuestarios se expondrán en notas explicativas de los respectivos informes.

Exposición de información: la información contable, tiene como fin dejar ver con razonabilidad los hechos financieros, económicos y sociales de las entidades y organismos del Sector Público no Financiero, mediante su apropiada utilización, se empleen en forma transparente los recursos públicos en procura del beneficio colectivo.

Importancia Relativa: los principios, reglas y procedimientos técnicos para la acción del SIAF se implementarán criterios con conocimiento práctico, obviamente cuando no se distorsione la información contable y presupuestaria institucional.

Observancia del Ordenamiento Legal: el funcionamiento del Sistema Nacional de Finanzas Públicas se encontrará subordinado al ordenamiento jurídico vigente, por lo que predominarán las disposiciones legales respecto de los principios y reglas técnicas que se establezcan en materia contable y presupuestaria.

Obligatoriedad del Sistema Nacional de Finanzas Públicas: la implementación del Sistema Nacional de Finanzas Públicas es necesaria en el ámbito de organismos del Sector Público No Financiero; la contravención de sus normas estará sujeta a las sanciones previstas en la Ley.

2.3.3. Particularidad del Presupuesto Público

Según, los autores Albi y Zubiri (2009), manifiestan que el presupuesto público se destaca por las siguientes particularidades:

- ✓ **Anticipación:** el presupuesto es una previsión, que recoge las operaciones del Sector Público en un periodo futuro.
- ✓ **Cuantificación:** las previsiones presupuestarias están cifradas y utilizan el lenguaje contable, por lo que los ingresos y gastos presupuestarios están contablemente equilibrados, debido a que todo gasto tiene una financiación prevista, lo cual no implica que exista equilibrio en sentido económico, puede establecerse como un déficit o un superávit presupuestario.
- ✓ **Obligatoriedad:** el Sector Público está legalmente obligado a cumplir con el presupuesto.
- ✓ **Regularidad:** el presupuesto se elabora y ejecuta en intervalos regulares de tiempo, el ejercicio presupuestario tiene duración anual.

2.3.4. Presupuesto general del Estado

Según, Ministerio de Economía y Finanzas (2018), estipula que el Presupuesto General del Estado es la estimación de los recursos financieros que tiene el Ecuador; es decir, aquí están los ingresos y gastos; en función a necesidades identificadas en los sectores y a la planificación de programas de desarrollo.

2.4 Normativa Legal Ecuatoriana

Es el conjunto de normas a las que están vinculadas todas las personas, por el simple hecho de pertenecer a un Estado, debido a que la normativa legal es diferente en cada país, en cuanto a la normativa legal ecuatoriana todos los ciudadanos en pleno uso de las facultades sin ningún tipo de excepción, salvo en aquellos casos que la misma normativa establece, prohíben o permiten dentro de la legislación ecuatoriana.

2.4.1 Constitución de la República del Ecuador

La Carta Magna establece en sus Art. 294 y 295 que la Función Ejecutiva elaborara todos los años la proforma presupuestaria anual y programación cuatrienal. La Asamblea Nacional controlora que las proformas se ajusten a la Constitución, a la ley y al Plan Nacional de

Desarrollo. Así mismo el Art. 280, señala que la programación, la ejecución del presupuesto general del Estado, así como la inversión y la asignación de recursos se sujetara la Plan Nacional de Desarrollo.

2.4.2 Ley Orgánica de Empresas Públicas (LOEP) 2009

Esta ley expone en sus Arts. 1 y 2 del Ámbito, Objetivos y Principios; las disposiciones que regulan los procedimientos de constitución, funcionamiento y organización de las empresas públicas, los mecanismos de control administrativo, financiero y de gestión que garanticen el cumplimiento de metas fijadas en su planificación.

En el Art. 4 de esta ley se expone lo siguiente: Las empresas públicas son entidades que pertenecen al Estado en los términos que establece la Constitución de la República, personas jurídicas de derecho público, con patrimonio propio, dotadas de autonomía presupuestaria, financiera, económica, administrativa y de gestión. Estarán destinadas a la gestión de sectores estratégicos, la prestación de servicios públicos, el aprovechamiento de recursos naturales y en general al desarrollo de actividades económicas que corresponden al Estado (Ley Organica de Empresas Públicas, 2009).

Según el Art. 5 de la constitución de las empresas públicas dice que estas serán creadas mediante:

- Decreto ejecutivo
- Acto normativo
- Mediante escritura publica

Podrán ejercer sus funciones en el ámbito local, regional, nacional e internacional estableciéndose unidades de negocio y sucursales dentro y fuera del país.

Por otra parte, la ley expresa en su Art. 42 que; las empresas públicas podrán adoptar formas de financiamiento que se encaminen a la consecución de sus metas, fines y objetivos empresariales, entre otras las siguientes:

- Ingresos provenientes de la comercialización de bienes o prestación de servicios.
- Rentas que produzcan sus activos, acciones y participaciones en mercados financieros nacionales o internacionales
- Inyección de recursos estatales
- Reinversión de sus recursos propios

Para el efecto se requerirá la resolución favorable del Directorio de la empresa y el cumplimiento de los requisitos previstos en esta y otras leyes, así como en la normativa aplicable, en función de la naturaleza del financiamiento al que se acceda (Ley Orgánica de empresas Publicas, 2009).

2.4.3 Código Orgánico de Organización Territorial Autonomía y Descentralización (COOTAD)

La empresa municipal de aseo de Cuenca EMAC EP., al ser una entidad pública de creación municipal se rige al Código Orgánico de Organización Territorial Autonomía y Descentralización (COOTAD) el cual:

En su Art. 267 resuelve que los presupuestos de las empresas públicas de los gobiernos autónomos descentralizados sean de servicios públicos o de cualquier otra naturaleza, se presentarán como anexos en el presupuesto general del respectivo gobierno; serán aprobados por sus respectivos directorios y pasarán a conocimiento del órgano legislativo correspondiente (COOTAD, 2018, p. 86).

Por otra parte, el Art. 270.- Asignaciones ordena que el presupuesto de gastos de las empresas de los gobiernos autónomos descentralizados estará dividido por programas y dentro de éstos se harán constar las actividades y proyectos correspondientes (COOTAD, 2018).

En el Art. 269 Fondo general de ingresos. - Con el producto de todos los ingresos y rentas de la empresa se formará el fondo general de ingresos, con cargo al cual se girará para atender sus gastos. Mientras que el Art. 270 Asignaciones mantiene que el presupuesto de gastos de las empresas de los gobiernos autónomos descentralizados se presentará dividido por programas y dentro de estos se harán constar las actividades y proyectos correspondientes (COOTAD, 2018).

2.4.4 Normativa del Sistema de Administración Financiera del Sector Público

El Sistema Nacional de Finanzas Públicas comprende el conjunto de elementos, actividades y procesos que los organismos de gestión pública deben cumplir con el fin de programar adecuadamente sus ingresos y gastos en base a las políticas establecidas esta ley con el fin de tener un adecuado control de los fondos públicos.

Los componentes del Sistema Nacional de Finanzas Públicas son:

- Política y Programación Fiscal

- Ingresos;
- Presupuesto
- Endeudamiento Público;
- Contabilidad Gubernamental; y,
- Tesorería (SINFIP, 2017)

2.4.5 Normas de Control Interno para el Sector Público

La Norma de Control Interno para Presupuesto 220 señala que su objetivo es el control interno de las actividades relacionadas con el manejo presupuestario, fundamentado en las disposiciones emitidas por el Ministerio de Economía y Finanzas.

La máxima autoridad de la entidad del sector público elaborara los controles que serán aplicados para asegurar el cumplimiento de las etapas del presupuesto en base a las disposiciones legales, se fijaran objetivos generales y específicos para la programación de ingresos y gastos para asegurar la disponibilidad presupuestaria oportuna de los fondos (Normas de Control Interno para el Sector Público, 2014).

2.4.5.1 Control interno previo al compromiso

Es el conjunto de procedimientos que adoptan los directivos de las entidades, antes de tomar decisiones, para precautelar la correcta administración de los recursos, se verificara:

- La operación financiera esté relacionada directamente con la misión de la entidad.
- Que la operación financiera sea la más apropiada.
- La operación financiera reúna todos los requisitos legales.
- Exista la partida presupuestaria con la disponibilidad suficiente de fondos no comprometidos para evitar desviaciones financieras.

2.4.5.2 Control interno previo al devengado

Previa la aceptación de una obligación o el reconocimiento de un derecho como resultado de la recepción de bienes o servicios se verificarán:

- Que la obligación sea veraz y que cumpla con los requisitos exigidos en la fase de control previo.
- Que los viene o servicios cumplan con la calidad y cantidad descritas en la factura o contrato.
- Que la transacción no varíe acerca de la propiedad, legalidad y conformidad con el presupuesto.
- Existencia de la documentación de soporte que respalde los ingresos.

2.4.5.3 Control de la evaluación en la ejecución del presupuesto

La evaluación presupuestaria es una herramienta muy importante para la gestión de las entidades públicas, debido a que determina los resultados a través del análisis y medición de los avances físicos y financieros. El propósito es brindar información a los niveles responsables del financiamiento, autorización y ejecución de proyectos, programas o actividades.

Los responsables de la ejecución y evaluación verificarán que el avance de las obras ejecutadas concuerde con los totales de los gastos efectivos que las actividades permanezcan en los niveles de gasto y dentro de los plazos establecidos (Normas de Control Interno para el Sector Público, 2014).

2.4.6 Ministerio de Finanzas

Como ente rector del Sistema Nacional de Finanzas Públicas (SINFIP), dictará las directrices y diseños para la elaboración de las proformas presupuestarias institucionales, será de cumplimiento obligatorio en todas las entidades del sector público, incluidas las empresas públicas, gobiernos autónomos descentralizados, banca pública y seguridad social.

2.4.7 Programación de las Empresas Públicas de los Gobiernos Autónomos.

La normativa presupuestaria establece que:

La programación de los presupuestos de las entidades de régimen autónomo descentralizado y de las empresas creadas bajo ese régimen se realizará sobre la base de su propia planificación plurianual y operativa. Para tal efecto, dictarán sus propias políticas de ingresos y de gastos orientadas al equilibrio presupuestario (SINFIP, 2017, p. 19).

2.5 Planificación del Presupuesto

La planificación presupuestaria es de vital importancia para la adecuada gestión de las empresas tanto públicas como privadas puesto que, es la base para la toma de decisiones y conlleva a un equilibrio económico, está formada por una serie de actividades y procesos a ejecutar con el fin de cumplir un objetivo o meta institucional dentro de un periodo de tiempo y un presupuesto preestablecido.

2.5.1 Planificación Estratégica

La planificación estratégica es la elaboración y aplicación del conjunto de actividades, planes y objetivos destinados al cumplimiento de una meta estimada en un periodo

establecido sea a corto o largo plazo, hay que tener en cuenta que para la consecución de dichos objetivos debe haber un equilibrio entre lo que se quiere lograr y los recursos disponibles, sean estos: económicos, financieros, humanos o materiales.

Por su parte Lafaurie (2003) define a la planificación estratégica como un proceso de evaluación sistemática de la naturaleza de un negocio y sus objetivos a largo plazo, además identifica metas y objetivos cuantitativos y las estrategias y recursos para llegar a dichos objetivos.

2.5.2 Planificación Operativa

Los autores Meza, Morales y León (2003), mencionan que la planificación operativa es el sistema ordenado que permite seleccionar, organizar y presentar en forma integrada los objetivos, metas actividades y recursos asignados a los componentes del proyecto, durante un período determinado. Los objetivos, estrategias, resultados esperados, indicadores y recursos necesarios de la planificación operativa son de corto plazo y se derivan de la planificación estratégica donde se formulan el Plan Global de Inversiones, el marco lógico y la estrategia de ejecución; así como de la identificación de demandas con los usuarios del proyecto.

El Plan Operativo Anual es un documento elaborado por parte de una organización en el cual se detallan todos los objetivos y proyectos a cumplir y los planes o actividades para conseguirlos en el lapso de un año, cabe mencionar que el POA debe estar alineado a la planificación estratégica.

El MIPRO (2009) señala que el POA es un instrumento que vincula la planificación con el presupuesto y es la base para elaborar la proforma presupuestaria, el POA supone concretar y vincular lo planificado con la disponibilidad del presupuesto.

2.5.3 Ciclo presupuestario

Según Aguilera (2015), define el ciclo presupuestario como el procedimiento de previsiones económicas de que dispone la dirección de la entidad y que está formado por un conjunto de fases limitadas cada una de ella por un periodo y que siguen un orden universal.

El ciclo presupuestario inicia en la programación y finaliza en la clausura y liquidación, tiene varias etapas que son programación, formulación, aprobación, ejecución, seguimiento y control, clausura y liquidación.

2.5.3.1 Programación Presupuestaria

En esta fase se definen los programas, proyectos y actividades a incorporar en el presupuesto, identificando las metas, los recursos necesarios, los impactos o resultados esperados de la entrega y plazos de ejecución.

Flores (2011), manifiesta a la programación presupuestaria como va más allá de la buena técnica y, en especial, más allá de la política fiscal y por tanto, requiere un esfuerzo a nivel del gabinete en su conjunto, y no sólo la negociación o conflicto bilateral de cada ministro con su colega de Hacienda o Finanzas.

2.5.3.2 Formulación Presupuestaria

Es la fase del proceso de elaboración de las proformas de presupuesto que permite expresar los resultados de la programación presupuestaria con la presentación según los catálogos y clasificadores presupuestarios.

Los presupuestos se estructurarán según las instituciones que conforman el sector público no financiero, la naturaleza económica de los ingresos y egresos y las finalidades que siguen los mismos.

Las clasificaciones presupuestarias son instrumentos que permiten organizar y presentar la información que nace de las operaciones correlativas al proceso presupuestario. Se consideran las siguientes:

- **Clasificación Sectorial**

Corresponde a la estructura no visible del sector público no financiero con fines informáticos.

- **Clasificación institucional y de entidades operativas desconcentradas**

Esta clasificación distingue los niveles centrales y desconcentrados en las instituciones y organismos que conforman el ámbito del Presupuesto General de Estado, de las empresas públicas y del régimen autónomo descentralizado.

- **Clasificación por sectores de gasto**

Se conforma por los sectores determinados por la índole de la misión de cada institución pública según la base legal de su creación.

- **Clasificación programática**

Agrupación de la asignación de los recursos según la categoría programática de las entidades públicas: programa, actividad, proyectos vinculados a los objetivos.

- **Clasificación geográfica**

Permite establecer la localización geográfica del egreso que ejecutan las entidades públicas.

- **Clasificación por fuente de financiamiento**

Identifica los gastos públicos según sus fuentes de financiamiento de origen de los ingresos.

La subsecretaría de Presupuesto, en coordinación con las unidades administrativas del MEF responsables de la programación, analizará las proformas presupuestarias de las empresas públicas las que deberán tener consistencia con las directrices, supuestos y variables consideradas en la elaboración del Presupuesto General del Estado.

2.5.3.3 Ejecución Presupuestaria

Es el conjunto de acciones realizadas para la utilización de recursos humanos, materiales y financieros asignados en el presupuesto cuyo objetivo es obtener bienes y servicios de calidad.

Compromiso: es el acto administrativo en la cual se genera una reserva parcial o total de la asignación presupuestaria, se materializa en el momento que se conviene o contrata formalmente con un tercero la realización de obras, prestación de servicios.

- **Programación financiera del gasto**

La programación financiera del gasto es la previsión periódica de los requerimientos financieros dispuestos para cubrir las obligaciones por el uso de los recursos necesarios para la obtención de productos finales (bienes y servicios).

La programación de la ejecución financiera del gasto deberá tomar en cuenta la programación física en la utilización de recursos para alcanzar las metas por lo que deberá considerar las siguientes etapas:

1. **Presupuesto Inicial:** corresponde al monto con el que inicia el manejo financiero de una entidad constituye el valor aprobado por la Asamblea Nacional.
2. **Compromiso:** es el acto administrativo en donde la autoridad competente decide su realización, en este momento se genera la reserva parcial o total de la asignación presupuestaria. Se materializa en el momento en que se conviene o contrata formalmente con un tercero.
3. **Devengado:** es el acto administrativo por la que se reconoce una obligación con terceros como consecuencia de la recepción de bienes o servicios contratados previamente.

4. **Pago:** corresponde a los pagos efectivos realizados a los proveedores de bienes o servicios, mediante el desembolso de dinero o transferencias.

2.5.3.4 Clausura y Liquidación

El presupuesto se clausura el 31 de diciembre de cada año, no podrá contraerse compromisos no obligaciones posterioridad a esta fecha.

Liquidación presupuestaria: esta fase del ciclo presupuestario corresponde la elaboración y exposición, a nivel de consolidado de la ejecución presupuestaria registrada a la clausura del ejercicio fiscal.

La liquidación presupuestaria contendrá:

- Detalle de la ejecución de los ingresos presentado en columnas: presupuesto inicial, codificado y devengado.
- Ejecución de los gastos: serán presentados según la composición sectorial en columnas: presupuesto inicial, codificado y devengado.
- Estado de transacciones de caja determinado los resultados de déficit o superávit.
- Resultado económico financiero del ejercicio presupuestario.
- Anexos de respaldo con la información institucional.

2.5.3.5 Evaluación de la ejecución presupuestaria

La evaluación es la fase del ciclo presupuestario cuyo propósito, es analizar los desvíos con respecto a la programación y definir las acciones correctivas necesarias. Se realiza de forma simultánea a la ejecución y posterior a la finalización del ejercicio fiscal. Los niveles de evaluación son:

Evaluación Institucional. Análisis de los resultados de la ejecución a nivel de presupuesto de la institución y de los programas que lo conforman.

2.5.4 Programación Presupuestaria de las Empresas Públicas

Según las Normas Técnicas del Presupuesto (2018) se detalla como la fase del período presupuestario tomando como base de los objetivos determinados por la planificación y las disponibilidades presupuestarias relacionados con el escenario fiscal esperado, se precisan los programas, proyectos y actividades a incorporar dentro del presupuesto, con la identificación de las metas, los recursos necesarios, los resultados esperados de su entrega a la sociedad y los plazos para su realización.

2.5.5 Programación de los gastos en personal

La programación se sustentará en la base nominativa del Subsistema Presupuestario de Remuneraciones y Nomina en la política que conste en las directrices presupuestarias anuales.

2.5.6 Programación de proyectos de inversión

Los proyectos de inversión que se incorporen deberán estar determinados por la Secretaria Nacional de Planificación y Desarrollo en coordinación con la unidad administrativa del MEF responsable del tratamiento de las inversiones, estas serán consideradas como techo presupuestario para gastos de capital e inversiones. Estos programas serán comunicados a las respectivas instituciones con al menos 15 días de anticipación a la fecha de presentación de las proformas al MEF y deberán ser incorporados en los planes anuales operativos y las proformas presupuestarias (Normativa Presupuestaria, 2018).

2.5.7 Reformas Presupuestarias

Según la Normativa Presupuestaria (2018) establece que son las modificaciones en las asignaciones incluidas en los presupuestos aprobados que alteren los techos asignados, el destino de las asignaciones, naturaleza económica o cualquier otra identificación de los componentes de la clave presupuestaria.

Dichas modificaciones se harán sobre los saldos disponibles que no estén comprometidos de las asignaciones. No se podrá realizar reformas que impliquen el traspaso de recursos destinados a inversión o capital para cubrir los gastos corrientes.

2.5.8 Normas Técnicas del Presupuesto

Las normas técnicas presupuestarias rigen a las instituciones del sector público no financiero su aplicación es de carácter obligatorio.

Los presupuestos del sector público no financiero se clasificarán en los siguientes grupos:

- Presupuesto General del Estado
- Presupuesto de las Entidades de la Seguridad Social
- Presupuesto de las Empresas Públicas
- Presupuesto de los Gobiernos Autónomos Descentralizados

2.5.9 Principios Presupuestarios

Según las Normas Técnicas de Presupuesto (2018) los presupuestos públicos se regirán bajo los siguientes principios:

- **Universalidad:** el presupuesto contendrá en su totalidad sus ingresos y gastos.

- **Unidad:** los ingresos y gastos presupuestados deberán reflejarse en un único presupuesto.
- **Programación:** Toda asignación de ingresos y gastos establecidos en el presupuesto debe responder al cumplimiento de metas y objetivos.
- **Equilibrio y Estabilidad:** El presupuesto debe tener un equilibrio a mediano plazo entre sus ingresos y gastos.
- **Plurianualidad:** El presupuesto anual se elaborará en el marco de un escenario plurianual coherente con las metas fiscales de equilibrio y sostenibilidad fiscal de mediano plazo
- **Eficiencia:** la utilización y producción de bienes y servicios se harán al menor costo posible siempre y cuando la calidad del bien o servicio prevalezca.
- **Eficacia:** el presupuesto será la base primordial para la consecución de metas y objetivos trazados en la planificación.
- **Transparencia:** el presupuesto será de conocimiento público el cual debe ser claro y entendible.
- **Flexibilidad:** el presupuesto será flexible en medida que las modificaciones no alteren ni afecten la consecución de los objetivos.
- **Especificación:** Se establecerá claramente la fuente de ingresos y gastos fijados en el presupuesto y su finalidad.
- **Legalidad:** los ciudadanos y los poderes públicos deben tener presente que deberán someterse a las disposiciones del marco jurídico vigente.
- **Integralidad:** se realizará un enfoque global entre el SINFP y los componentes del presupuesto.
- **Sostenibilidad:** El presupuesto debe contar con los ingresos permanentes seguros y estables en el mediano y largo plazos, que permitan generar equilibrios o superávit como resultado de la gestión.

2.5.10 Partes del Presupuesto

Los ingresos presupuestarios se dividirán en los siguientes títulos:

Título I: Ingresos tributarios

Título II: Ingresos no tributarios

Título III: Empréstitos

Los ingresos tributarios comprenden:

- Impuestos que incluirán todos los que corresponden a los gobiernos autónomos descentralizados por recaudación directa o por participación.
- Tasas recaudadas por la tesorería o por gobiernos autónomos descentralizados.
- Contribuciones especiales de mejora y de ordenamiento.

Los ingresos no tributarios se clasifican en:

Capítulo I: Están las rentas patrimoniales que comprenden.

- Ingresos provenientes del dominio predial.
- Utilidades provenientes del dominio comercial.
- Utilidades provenientes del dominio comercial.
- Utilidades de inversiones financieras.
- Ingresos provenientes de utilización o arriendo de bienes de dominio público.

Capitulo II: Dentro de este tenemos transferencias y aportes con los siguientes grupos:

- Asignaciones fiscales.
- Asignaciones de entidades autónomas descentralizadas o de otros organismos públicos.
- Transferencias del exterior.

Capitulo III: Venta de activos:

- De bienes raíces
- De otros activos

Capitulo IV: Ingresos varios, comprende todos los ingresos no incluido en las clasificaciones anteriores como donaciones.

Empréstitos se clasificarán en internos y externos.

Agrupamiento del gasto: se agruparán en áreas, programas, subprogramas, proyectos y actividades. Se deben determinar los gastos corrientes y los proyectos de inversión teniendo en cuenta la naturaleza económica de los gastos. Los egresos de los programas o subprogramas se desglosarán en las partidas por objeto o materia del gasto.

2.6 Producto de las empresas públicas

Una de las funciones más importantes de las empresas públicas es la elaboración del presupuesto, que se refiere a establecer los recursos necesarios para la generación de productos dirigidos a la sociedad, dichos productos están representados en proyectos, planes y programas

los cuales se reflejan en obras públicas como: agua potable, alcantarillado, alumbrado público, control y seguridad, recolección y barrido de calles y avenidas, entre otras.

2.6.1 Productos EMAC EP

La Empresa Pública Municipal de Aseo de Cuenca en el año 2016 cuenta con 43 proyectos publicados en su página institucional en la sección de transparencia. Los cuales se detallan a continuación:

Tabla 1: Programas EMAC EP 2016

Departamento	Número de Proyectos
Departamento de Aseo, Recolección y Reciclaje	12
Departamento de Disposición Final y Desechos Peligrosos	7
Departamento de Áreas Verdes	17
Dirección Administrativa Financiera	1
Departamento de Tecnología y Comunicaciones	2
Dirección Jurídica	1
Departamento de Planificación y Gestión	2
Dirección Talento Humano	1

Fuente: Programas y Proyectos EMAC EP

Elaborado por: La Autora

Para el año 2017 la EMAC EP cuenta con 37 proyectos descritos en la Tabla 4

Tabla 2: Programas EMAC EP 2017

Departamento	Número de Proyectos
Departamento de Aseo, Recolección y Reciclaje	10
Departamento de Disposición Final y Desechos Peligrosos	6
Departamento de Áreas Verdes	8
Departamento de Tecnología y Comunicaciones	3
Departamento de Planificación y Gestión	2

Dirección Talento Humano	2
Departamento de Comunicación	1
Dirección Administrativa Financiera	4
Dirección Jurídica	1

Fuente: Programas y Proyectos EMAC EP

Elaborado por: La Autora

2.6.2 Proyectos Públicos.

Los proyectos públicos son un instrumento de intervención del estado en aquellas áreas que le corresponde de acuerdo con su misión, estos tienen que ser presupuestados y aprobados.

El objetivo del proyecto público es satisfacer las necesidades de la comunidad juntamente con los objetivos de la política social y la distribución de ingresos. Son instrumentos de intervención del estado en las áreas que corresponden de acuerdo a su misión y naturaleza, en los niveles administrativos, políticos y territoriales.

2.6.3 Programas del Sector Público.

Los programas son un conjunto de proyectos que persiguen los mismos objetivos y en el cual se establecen prioridades de intervención, identifica y ordena los proyectos y se asignan los recursos que van a ser utilizados.

Los programas de las entidades son aquellos que permiten el logro de los objetivos estratégicos institucionales y contribuyen al Plan Nacional de Desarrollo, teniendo en cuenta la misión de la entidad y sus capacidades estas podrán disponer de gastos permanentes y no permanentes.

2.6.4 Plan

Un plan es el proyecto de hacer algo, a partir del conocimiento de la economía determinar los objetivos. Indica las metas y los pasos a seguir para la realización de los mismos. Es un instrumento eficaz para racionalizar la inversión.

El plan es la suma de los programas que busca objetivos comunes, ordena objetivos generales y los desagrega en objetivos específicos. El plan incluye la estrategia, esto es, los medios estructurales y administrativos, así como las formas de negociación, coordinación y dirección. Su tiempo de vigencia puede variar de 1 a 10 años.

2.6.5 Clasificador presupuestario con el catálogo general de cuentas

El clasificador presupuestario de ingresos y gastos para el sector público divulgado por el Ministerio de Finanzas cuenta con 4 grupos que va desde el 1 al 1.1.01.01 al igual que los gastos cada uno con su nombre y descripción.

Los indicadores presupuestales son mediciones de la ejecución frente a una meta estimada para un período determinado con el fin de evaluar la gestión de la dirección (Romero, 2009).

Son medidas cuantitativas que proporcionan información sobre la eficacia y eficiencia de los programas y proyectos es decir de la gestión de las instituciones.

Romero (2009) establece 4 tipos de indicadores presupuestales para el sector público:

2.7.1 Indicadores de Modificación Presupuestal

Las modificaciones netas (adiciones, reducciones y traslados) miden las variaciones posteriores a la proyección inicial del presupuesto de ingresos y gastos. Al analizar este indicador se evalúa el replanteamiento de la administración en la ejecución presupuestal, influyendo de igual manera en los propósitos, objetivos y metas desarrollados por la entidad (Romero, 2009, p. 49).

Modificación del presupuesto = $(\text{presupuesto final} / \text{Presupuesto inicial}) \times 100$

Según la Normativa Presupuestaria (2018) las modificaciones se harán sobre los saldos disponibles no comprometidos de las asignaciones. En ningún caso se podrán efectuar reformas que impliquen traspasar recursos destinados a inversión o capital para cubrir gastos corrientes.

2.7.2 Indicadores de Presupuesto de Ingresos

Hace un análisis de la proyección inicial de todos los grupos de ingresos en relación con el presupuesto total y evalúa la gestión de los recaudos con las metas propuestas para que la dirección igualmente pueda comprometer los gastos en el flujo del efectivo y se evalúe la gestión de la administración (Romero, 2009, p. 49).

- Ingresos Corrientes / Presupuesto total x 100
- Ingresos Recurso Capital / Presupuesto total x 100
- Recaudos totales / Presupuesto total x 100

2.7.3 Indicadores del Presupuesto de Gastos

Se evalúa el direccionamiento de la aplicación de los recursos en cada uno de los rubros de mayor importancia, así como el comportamiento de la ejecución frente a las metas inicialmente

propuestas por la entidad que puede generar un aplazamiento en los programas y proyectos de inversión (Romero, 2009, p. 49).

- Gastos de financiamiento / Presupuesto total x 100
- Gastos de Inversión / Presupuesto total x 100
- Pagos totales / Presupuesto total x 100
- Pagos totales / Obligaciones contraídas x 100

2.7.4 Indicadores del Plan Anual de Contratación

Indicadores combinados en las proyecciones del presupuesto de los ingresos y gastos para que haya concordancia entre lo recaudado y lo comprometido y así evitar un desequilibrio presupuestal de ejecución, así como déficit de liquidez y déficit de ejecución (Romero, 2009, p. 49).

- ✓ Reconocimientos / Compromisos x 100.
- ✓ Recaudos totales / Pagos totales x 100
- ✓ Saldos por recaudar / Saldos por pagar x 100
- ✓ Ingresos por ejecutar / Gastos por ejecutar x 100

CAPÍTULO III

ANÁLISIS DE LOS PRESUPUESTOS APROBADOS Y EJECUCIONES REALIZADAS EN LA EMPRESA PÚBLICA EMAC

3.1 ANÁLISIS DE LOS PROYECTOS Y OBRAS EJECUTADAS.

Para realizar el análisis de los proyectos y obras ejecutadas se tomó información del Plan Operativo Anual de la EMAC-EP, para los años 2016 y 2017.

3.1.1 Proyectos y obras ejecutadas 2016

En el año 2016 la empresa realizó los siguientes proyectos, considerando las áreas organizacionales:

3.1.1.1 Departamento de aseo, recolección y reciclaje.

- **Mejoramiento de la infraestructura de la Planta de Operaciones:** proyecto que tuvo como meta la elaboración de estudios del diseño definitivo de la planta de operaciones, dando como resultado el porcentaje de cumplimiento del 90%,

con una inversión total de \$52.602,77 dólares, monto utilizado en la revisión de los diseños propuestos y en proceso de recepción de estudios. El responsable del proyecto fue el jefe de aseo recolección y reciclaje.

- **Estación de transferencia de estudios sólidos:** cuya meta fue el desarrollo de estudios de suelos, el nivel de cumplimiento fue bajo con el 30%, al final del año la empresa dispone de TDR¹, con un presupuesto referencial de \$51.072,00 dólares y la delimitación de áreas para el estudio, el cual se realizará una vez se cuente con la aceptación por parte de la población. Se procedió a conformar un equipo de trabajo para la socialización del proyecto y la compra del terreno, el nivel de cumplimiento fue del 90%, iniciando la construcción en el año 2017 en el barrio la Esperanza.
- **Renovación de la flota vehicular:** orientado al desarrollo de estudios para solicitar un crédito y renovar la flota vehicular, alcanzando el 100% de cumplimiento, se logró obtener un crédito por \$ 807.000,00 dólares en el Banco de Desarrollo para renovar 5 vehículos recolectores. Adicional se firmó un convenio con la Universidad del Azuay para realizar la factibilidad para el diseño de cajas compactadoras bicompartidas para la recolección de desechos sólidos.
- **Nuevo sistema de cobro de la tasa de recolección de basura y aseo público:** este proyecto consistió en realizar una consultoría apoyada por la Universidad de Cuenca para la determinación de la nueva tasa de recolección de basura y aseo público, así como el sistema de cobro, tuvo un nivel de cumplimiento del 70%. El 20 de octubre del 2016 el directorio de la empresa aprobó la nueva forma de cobro de la tasa de recolección, con un monto utilizado de \$ 179.396,00 dólares y cumpliendo el 100% de la asignación presupuestaria.
- **Reingeniería del sistema integral de recolección:** se planteó el desarrollo de un estudio de reingeniería para el sistema de recolección en el centro histórico y el área rural, cumpliéndose el 95%, por un monto de \$ 45.067,51 dólares; la empresa que realizó los estudios fue Pathsol.
- **Planta de separación de materiales:** la meta fue la gestión ante el Ministerio del Ambiente, para el desarrollo de estudios para la construcción de la planta de separación de desechos sólidos, la cual se cumplió en un 100%, obteniendo los

¹ Términos de Referencia

TDR, quedando establecido que en el 2017 se procedería a la firma de convenios con el MAE² para el desarrollo de los estudios de factibilidad.

- **Fortalecimiento de la planta de compostaje del Valle:** estableciéndose como meta el estudio y diseño de la planta de compostaje, cumpliendo el 100% de ejecución del proyecto, el monto asignado fue de \$ 16.386,22 dólares, al final del año la empresa dispuso de los estudios y el diseño.
- **Fortalecimiento del sistema integral de reciclaje:** se propusieron dos metas: el desarrollo de estudios para el mejoramiento y la ejecución de obras básicas para la planta de reciclaje del Chorro, cumpliendo el 100% y 50%; respectivamente. Se logró el 100% en los estudios para el mejoramiento de la planta por un monto de \$ 11.640,00 dólares. Al final del periodo el proyecto cuenta con la ejecución de estudios y el diseño de obra. Con ello el 30 de octubre se firmó el convenio con el GAD Municipal de Santa Ana para la ejecución de las obras, proyectándose el inicio de esta en el 2017.
- **Fortalecimiento del sistema integral de reciclaje, implementación de Iglús:** la meta es la implementación de 10 iglús para la recepción de botellas de plástico y vidrio, el porcentaje de cumplimiento apenas fue del 10% y de la asignación de \$ 2.223,00 dólares se devengó el 100%, durante este año se realizó la compra de un iglú y quedó pendiente la entrega por parte del proveedor.
- **Fortalecimiento del sistema integral de reciclaje:** Implementación de puntos limpios: para este proyecto se propuso la meta de implementar un punto limpio y un punto limpio móvil. Se gastó \$ 6.446,70 dólares en la contratación para la elaboración de un punto limpio para el plan piloto, alcanzando el 50% de cumplimiento.

Al final del año 2017 el departamento de aseo, recolección y reciclaje tuvo el 77,60% de cumplimiento en los proyectos establecidos, el total de la inversión fue de \$ 438.890,29 dólares, el valor por devengos efectivamente realizados fue de \$ 354.154,87 dólares en el año (EMAC-EP, 2016).

3.1.1.2 Departamento de disposición final y desechos peligrosos.

- **Mejoramiento de la planta de esterilización de desechos infecciosos:** tuvo como propósito realizar estudios para mejorar la infraestructura de la planta de

² Ministerio del Ambiente

esterilización, el nivel de cumplimiento fue bajo alcanzando apenas el 20% quedando pendiente para el 2017.

- **Tratamiento de residuos peligrosos generados en las industrias del cantón Cuenca:** se trata de realizar un estudio para determinar los residuos peligrosos del cantón, el nivel de cumplimiento fue del 20%; debido a que fue realizado por estudiantes universitarios y está en etapa de elaboración.
- **Auditoría ambiental de la planta de esterilización:** se enfocó en verificar el cumplimiento del manejo ambiental entregado con la respectiva licencia ambiental, cumpliéndose el 80% y enviado al MAE para su aprobación final.
- **Vía alterna al relleno sanitario de Pichacay:** consiste en la elaboración del estudio de factibilidad para la vía alterna al relleno, al final del periodo quedó pendiente la firma del convenio entre el GAD provincial, el Gobierno Provincial y la empresa para realizar los estudios y el diseño. El porcentaje de cumplimiento fue del 80%.
- **Convenio para el bacheo asfáltico de la vía Santa Ana y el relleno sanitario del Chorro:** juntamente con el GAD parroquial se propone realizar el bacheo asfáltico, se cumplió el 100%; cuyo valor devengado es de \$ 48.152,00 dólares, los recursos fueron transferidos al GAD municipal para la ejecución de las obras.
- **Mejoramiento de la zona de carga y descarga de lixiviados:** enfocado a realizar los diseños para preparar la infraestructura del relleno sanitario para evacuar las aguas y se amplíe la fase norte II, al final del año la meta de cumplimiento de ejecución de la obra fue del 100%, la empresa ha recibido los estudios y el valor fue cancelado en su totalidad.
- **Identificación de sitio para escombrera:** buscó identificar un terreno para ubicar la escombrera a un plazo mayor a cinco años, al finalizar el periodo la empresa ha cumplido en un 30%, debido a que continúa con los procesos.

El departamento de disposición final y desechos peligrosos, durante el año 2016 evidenció un nivel de cumplimiento global de los proyectos de 61,43%; y el valor devengado es de \$75.296,72 dólares de los \$ 105.047,05 dólares codificados (EMAC-EP, 2016).

3.1.1.3 Departamento de áreas verdes

- **Readecuación del espacio público:** la EMAC-EP, proyectó el diseño para la readecuación de parques, meta culminada en un 90%, a través de la contratación de

estos estudios por procesos. Se planteó también recuperar 19 parques del cantón, cuyo objetivo se cumplió al 100%. Procedió a inaugurar 13 parques en distintas zonas de la ciudad; con la intervención para la recuperación de 3 piletas una ubicada en la Av. Solano, la piletta de la UDA, estableciendo el 100% de cumplimiento.

- **Remediación ambiental de la laguna artificial del parque el paraíso:** la empresa se propuso mantener el recurso hídrico bajo las condiciones de calidad, alcanzando el 90,00% de cumplimiento de la meta, el análisis se realizó por parte de estudiantes de la Universidad de Cuenca.
- **Mejoramiento de la infraestructura del patio de comidas del parque el paraíso:** el objetivo del proyecto fue la colocación de cubierta en el patio de comidas, alcanzando el nivel de cumplimiento del 37% considerado bajo para la obra.
- **Auditoría ambiental del parque de la madre:** consistió en el estudio para verificar el cumplimiento del plan de manejo ambiental entregado con la licencia ambiental, el monto presupuestado fue de \$ 6.777,06 dólares cumpliéndose al 100% al final del periodo, al igual que la ejecución del proyecto mediante la aprobación del MAE de la auditoría ambiental del parque.
- **Provisión de mobiliario para parques:** la empresa se proyectó la adquisición de juegos biosaludables para los diferentes parques, mismos que han sido instalados en los parques de Granadinos, lineal Machángara, Orquideas Carlos Crespi, los Cirios, Capulispamba y San Marcos, el devengo fue de \$ 69.970,00 dólares y el porcentaje de cumplimiento del 100%.

El departamento de áreas verdes muestra un nivel de cumplimiento de los proyectos de 93,89% considerado bueno, que representa \$ 4.227.566,31 dólares asignados; se devengo \$ 4.194.075,97 dólares, pero no se alcanzó el total de proyectos planificados por el departamento (EMAC-EP, 2016).

3.1.1.4 Dirección administrativa financiera

- **Edificio administrativo:** consistió en el desarrollo de una consultoría para desarrollar el proyecto arquitectónico, para la construcción del edificio administrativo, el nivel de cumplimiento fue del 80%, la empresa cuenta con el terreno que traspaso el GAD Municipal a la empresa.

El departamento administrativo financiero cuenta con el terreno disponible para la construcción del edificio, este proyecto será incluido en el POA del 2017 (EMAC-EP, 2016).

3.1.2.5 Departamento de tecnología y comunicaciones.

- **Renovación de antenas de comunicación:** se proyectó la compra e instalación de antenas de red inalámbrica, alcanzando el 95% de cumplimiento, a través de la renovación de las antenas de comunicación de la empresa el monto asignado fue de \$ 26.177,52 dólares.
- **Implementación de nuevos módulos de presupuesto, contabilidad, facturación y recaudación:** este proyecto se realizó mediante estudios para obtener los requisitos de software y la implementación de un sistema ERP corporativo, se alcanzó el 60% al final del periodo no se elaboraron los pliegos para la adquisición del software. En el levantamiento de los requisitos se gastó un total de \$ 36.480,00 dólares el 100% del presupuesto. Para la compra del software el monto asignado fue de \$ 89.406,09 dólares devengándose el 0%.

Para el departamento administrativo financiero el nivel de cumplimiento total de los proyectos es del 77,50%, evidenciándose que no se cumplió la compra del software para la empresa, el monto asignado fue de \$152.063,61 dólares de los cuales se devengo \$ 36.480,00 dólares, representa el 24% (EMAC-EP, 2016).

3.1.1.6 Dirección jurídica.

- **Actualización de la base legal:** se proyectó la realización d estudios para actualizar la normativa en Ordenanzas y Reglamentos que estén acorde a la constitución y leyes conexas, el porcentaje de cumplimiento fue del 95% de la ejecución del proyecto y el 100% del devengado mediante el informe de la consultoría, quedando establecido cuentas por pagar para el año 2017.
- **Implementación del sistema de gestión ambiental ISO 14001 para todos los servicios que brinda la EMAC-EP:** la empresa amplia el sistema de gestión ambiental en todos sus procesos cumpliendo su meta al 100% y con un gasto total de \$1.984,99 dólares.
- **Actualización del Plan Estratégico de EMAC-EP:** el 7 de agosto del 2016 la empresa aprobó el plan estratégico para el periodo 2016-2021, logrando el 100% de la ejecución del proyecto, con una asignación de \$ 1.984,99 y \$ 2.343,60 dólares para la recepción y revisión.
- **Reestructuración orgánica de la EMAC-EP:** este proyecto tubo como meta la reestructuración orgánica de la EMAC-EP hasta el 31 de julio del 2016, durante

este periodo logro el cumplimiento del 90% de ejecución del proyecto y el 100% de devengado.

La dirección de talento humano alcanzo el 90% de cumplimiento de los proyectos propuestos, para estos obtuvo una asignación presupuestaria de \$ 6.218,59 dólares devengando este mismo valor al final del periodo, representando este el departamento que más alto nivel de cumplimiento a tenido (EMAC-EP, 2016).

Tabla 3. Resumen de cumplimiento 2016

Dirección	% cumplimiento	Monto devengado
Aseo, recolección y reciclaje	77,60%	\$ 354.154,87
Disposición final de desechos peligrosos	61,43%	\$ 75.296,72
Mantenimiento de áreas verdes	93,89%	\$ 4.194.075,97
Administrativa financiera	80%	\$ 00
Tecnología y comunicaciones	77,50%	\$ 36.480,00
Dirección jurídica	95%	\$ 28.000,00
Planificación y gestión	100%	\$ 6.218,59
Talento de talento humano	90%	\$ 49.280,00
Cumplimiento total	83,38%	\$ 4.743.506,15

Fuente: EMAC EP

Elaborado por: la Autora

3.1.2 Proyectos y obras ejecutadas 2017

En el año 2017 la empresa realizó los siguientes proyectos, considerando las áreas organizacionales:

3.1.2.1 Departamento de aseo, recolección y reciclaje

- **Estación de transferencia de residuos sólidos:** las metas planteadas para el proyecto fueron, crear acuerdos con la comunidad para la adquisición del terreno, asignándose la suma de \$13.700,00 dólares, el desarrollo de estudios para el análisis del suelo el monto asignado fue de \$ 51.072,00 dólares y finalmente el estudio de factibilidad de la vía Monay –Baguanchi, Tierras Coloradas, El Salado, asignándose un monto por \$ 86.200,00 dólares, el proyecto se cumplió en un 60%,

debido a que para este periodo quedo pendiente la elaboración de pliegos y la revisión del borrador del convenio.

- **Estudios para la nueva tasa de recolección de basura y aseo:** se proyectó la meta de realizar estudios que ayuden a determinar la tasa y forma de cobro para el manejo de residuos sólidos, se alcanzó el 100% de cumplimiento con la inversión de \$ 179.396,00 dólares.
- **Reingeniería del sistema de recolección:** en este año la empresa se propuso nuevamente la compra de 5 vehículos recolectores mediante un crédito otorgado por el Banco de Desarrollo del Ecuador, el nivel de cumplimiento fue del 61%, la contratación del servicio de recolección meta cumplida al 81% aún está en proceso de contratación, el monto utilizado fue de \$ 240.000,00 dólares, la última meta fue disponer de los estudios de reingeniería del sistema integral de recolección de residuos sólidos, cumplido al 100% con la inversión de \$240.000,00 dólares.
- **Mejoramiento de la infraestructura de la planta de operaciones:** la meta planteada fue la recepción de estudios del diseño definitivo de la planta de operaciones y estudios para la estabilidad del cerramiento colindante con ExPresforja, la empresa obtuvo el nivel de cumplimiento del 100% en las dos metas, con la inversión total de \$ 52.602,77 y \$ 5.000,00 dólares respectivamente.
- **Fortalecimiento planta de reciclaje del Chorro:** se proyectó la ejecución de obras para la planta de reciclaje cumplido el 100% y utilizando un monto total de \$ 59.466,97 dólares.
- **Fortalecimiento del sistema integral de reciclaje:** tubo como alcance la implementación de 1 punto limpio, la compra de 9 iglús, la adquisición de la báscula de pesaje y la contratación del transporte para iglús, el nivel de cumplimiento de estas metas fue del 94,75%.
- **Mejoramiento de infraestructura en la planta de compostaje:** la meta fue la construcción del área de secado, utilizando el monto de \$ 80.000,00 dólares alcanzando el 61% de cumplimiento.

El departamento de aseo, recolección y reciclaje para la ejecución de los proyectos durante el periodo utilizo un monto total de \$839.512,25 dólares (EMAC EP, 2017).

3.1.2.2 Departamento de disposición final y desechos peligrosos

- **Mejoramiento de la planta de esterilización de desechos infecciosos:** se proyectó el desarrollo de estudios para el mejoramiento de la infraestructura de la planta de esterilización, meta cumplida al 95% y utilizando una inversión por \$ 41.600,00 dólares.
- **Estudio para la determinación de la factibilidad y viabilidad para dotar de un sistema de riego a las comunidades del Chorro, Mosquera y la Playa de los Ángeles:** la meta proyectada fue contar con un estudio de la factibilidad y viabilidad para dotar del sistema de riego a estas comunidades, debido a que este proyecto fue de consultoría el nivel de cumplimiento fue bajo apenas se alcanzó el 8%, con la inversión total de \$ 20.000,00 dólares.
- **Construcción de enrocado en el margen del río Quingeo:** el proyecto fue creado para ejecutar obras de construcción de enrocado, alcanzado un porcentaje de cumplimiento del 18,50% al finalizar el periodo está en proceso de construcción y la inversión utilizada es alta con relación al porcentaje de cumplimiento (EMAC EP, 2017).
- **Manejo de la población canina en el relleno sanitario de Pichacay y su área de influencia:** se propuso el apoyo a la comisión de gestión ambiental para la esterilización de los perros meta cumplida al 100%, se utilizó \$15.000,00 dólares para el proyecto.
- **Construcción de enrocado para la base de la piscina 3 de lixiviados de la fase norte II del relleno sanitario:** se propuso la construcción de enrocado para la base de la piscina esta obra no se cumplió durante este periodo quedando en proceso de contratación.
- **Consultoría para determinación de riesgos físicos, químicos y biológicos en los frentes de trabajo:** el proyecto de consultoría para la determinación de estos riesgos se ha cumplido en un 100%, utilizando una inversión de \$ 12.104,80 dólares, el responsable de la ejecución fue el jefe de disposición final (EMAC EP, 2017).

Para la ejecución de los proyectos en este departamento la empresa tuvo una inversión total de \$ 192.414,80 dólares, teniendo en cuenta que no todos los proyectos se cumplieron en su totalidad.

3.1.2.2 Departamento de áreas verdes

- **Readecuaciones menores en áreas verdes de las parroquias rurales:** se plantearon dos metas una de consultoría para la elaboración de estudios de diseño para la renovación utilizando un monto de \$ 11.400,0 dólares y otra de la ejecución de la obra mediante su contratación para implementación del proyecto, utilizando un valor de \$102.6000, 00 dólares alcanzo un 72,50% de cumplimiento (EMAC EP, 2017).
- **Readecuación y recuperación de los parques La Paz, Bilbao, Caciques, Navegante, Cordillera y Júpiter:** para este proyecto se establecieron tres metas, la primera fue la contratación para el diseño de la readecuación cumplida con una inversión de \$45.000,00 dólares la segunda fue la ejecución de la obra el monto utilizado fue de \$250.000,00 dólares y finalmente la consultoría para la fiscalización de las obras utilizando \$30.000,00 dólares, estas metas juntas se cumplieron en un 57,50%.
- **Recuperación y readecuación de 6 parques urbanos del cantón Cuenca:** este proyecto constó de estudios técnicos para la recuperación y readecuación de los parques, Cdla. Jaime Roldos, La Huaira, Sauces Sur, Quinta Bolívar, Uzhho y Lineal Av. 12 de Abril, se recepto los diseños de la propuesta cumpliendo la meta en un 95%, utilizando una inversión por \$50.000,00 dólares (EMAC EP, 2017).
- **Recuperación de la laguna del parque el Paraíso:** el proyecto alcanzo una meta del 100%, en dos objetivos que fueron la elaboración de estudios y diseños y la intervención de la laguna, la empresa utilizo un monto por \$40.000,00 dólares para los diseños y \$50.000,00 dólares para la intervención de la laguna.
- **Readecuación del Eco parque el Valle:** se planteó la meta del desarrollo de estudio y diseño para su recuperación, la meta se alcanzó en un 100%, se utilizaron \$31.008,00 dólares para su ejecución.
- **Mejoramiento de la infraestructura del patio de comidas del parque el Paraíso:** el proyecto consistió en la construcción de infraestructura óptima para un adecuado uso del comedor existente, obra cumplida al 100%, utilizando un valor de \$30.000,00 dólares (EMAC EP, 2017).
- **Implementación de baterías sanitarias en parques:** las metas para este proyecto fueron contratar el servicio de baterías sanitarias móviles para

diferentes parques, meta cumplida con el devengo de \$2.700,00 dólares, con base a la rehabilitación de la infraestructura de las baterías sanitarias ha quedado pendiente en este periodo se están realizando los TDR³, se ha alcanzado el 71% de cumplimiento para este proyecto.

- **Implementación de protecciones metálicas en la Av. Gonzáles Suárez:** se proyectó la implementación de protecciones metálicas en el tramo entre la Av. Huayna Cápac y la calle Guapondelig, esta obra se cumplió en un 100% utilizándose \$20.423,10 dólares de inversión.

El departamento de áreas verdes durante el 2017 se propuso 8 proyectos de los cuales no todos han sido ejecutados completamente, el monto utilizado en la ejecución fue de \$ 678.121,00 dólares monto elevado con relación al nivel de cumplimiento.

3.1.2.4 Departamento de tecnología y comunicaciones

- **Implementación de nuevos módulos al sistema informático administrativo:** se propuso la adquisición de módulos de presupuesto, contabilidad, facturación y recaudación y el arrendamiento de equipos informáticos, para estas dos metas el monto asignado fue de \$ 210.000,00 dólares, al final del año solo se alcanzó el 20,75% de cumplimiento (EMAC EP, 2017).
- **Renovación de antenas de comunicación:** se proyectó la compra, instalación y configuración del sistema de transmisión, el jefe de tecnología y comunicación realizó la adquisición de las nuevas antenas utilizando un monto de \$ 24.345,10 dólares alcanzando el nivel de cumplimiento del 100% (EMAC EP, 2017).
- **Servicios de seguimiento y control de la flota vehicular:** mediante la revisión de pliegos se procedió a establecer el proceso de seguimiento de la flota de la EMAC EP, este proyecto no utilizó recursos económicos, fue realizado por el jefe de tecnología y comunicaciones de la empresa.

El departamento de tecnología y comunicaciones de la empresa, fijó tres proyectos cumpliendo dos en su totalidad, el monto utilizado fue de \$234.345,10 dólares de inversión total.

³ Términos de Referencia

3.1.2.5 Departamento de planificación y gestión

- **Actualización de sistemas de gestión de calidad y ambiente a las nuevas versiones de las normas para recertificación:** se proyectó el servicio de gestión implementado en la institución con base a las nuevas normas y la certificación de estos sistemas, alcanzó un nivel de cumplimiento óptimo del 100%, para la ejecución se utilizaron \$ 10.500,00 dólares (EMAC EP, 2017).
- **Modelo de gestión sobre responsabilidad social empresarial:** se contrató un profesional para el desarrollo e implementación de un modelo de gestión empresarial de responsabilidad social, cuyos honorarios fueron por \$ 19.234,70 dólares. Este sistema permitió a la empresa visualizar las actividades que se han realizado y la forma como incentivar nuevas acciones que desarrollen practicas enfocadas a este tema (EMAC EP, 2017).

Para el año 2017 el departamento de planificación y gestión se planteó dos proyectos los cuales han sido cumplidos en su totalidad, con una inversión total de \$ 29.734,70 dólares.

3.1.2.6 Dirección de talento humano

- **Implementación de apoyo psicológico permanente:** se programó un convenio para brindar atención psicológica a los colaboradores de la empresa, gestión realizada por la directora de talento humano se estable el 100% de cumplimiento pero la actividad está en proceso de contratación (EMAC EP, 2017).
- **Reforma orgánica de la EMAC EP:** se procedió a realizar el cambio de la estructura en función de las necesidades de la empresa, por un valor devengado de \$49.280,00 dólares (EMAC EP, 2017).

La dirección de talento humano ha cumplido en un 100% las metas planteadas para sus dos proyectos, devengando el valor de \$ 63.281,00 dólares.

3.1.2.7 Departamento de comunicación

- **Campaña de comunicación sobre buenos hábitos ciudadanos y reciclaje:** se realizaron campañas de reciclaje a nivel cantonal por parte de la relacionadora pública de la empresa el monto devengado fue de \$78.568,00 dólares, con base a la campaña de buenos hábitos esta meta quedo pendiente y en aprobación de pliegos, alcanzando así el 65% de cumplimiento del proyecto (EMAC EP, 2017).
- **Gestión de documentos y archivo:** se proyectó la consultoría para el fortalecimiento de la gestión documental y la administración de archivos de la

empresa, meta alcanzada en un 92% en este periodo, mediante la utilización de \$49.438,40 dólares.

- **Monitoreo y vigilancia de los frentes de trabajo:** para la ejecución del proyecto se planteó la adquisición de cámaras de vigilancia para los diferentes frentes de trabajo, meta cumplida en su totalidad por el director administrativo financiero (EMAC EP, 2017).
- **Implementación de un sistema de facturación y cobro de la tasa de recolección de basura y aseo público:** se plantearon cinco metas para el proyecto, la primera de consultoría mediante la emisión de la ordenanza para la determinación, recaudación y pago por el servicio sanitario, la segunda contar con un sistema de facturación temporal de la tasa de recolección, la tercera realizar el cobro de la tasa a través de instituciones públicas y privadas, cuarta implementar un sistema para el cobro y manejo de cartera y finalmente fortalecer los procesos de los departamentos de comercialización, informática y financiera administrativo, se alcanzó el 64,5 % de cumplimiento sin la utilización de recursos económicos (EMAC EP, 2017).
- **Edificio administrativo:** este proyecto se estableció desde el año 2016, en donde se contó con el terreno que fue dado por el GAD Municipal, en este periodo se presentó el informe al alcalde de la ciudad, alcanzando el 55% de cumplimiento (EMAC EP, 2017).

La dirección administrativa financiera dentro de sus proyectos planteados tuvo un nivel de cumplimiento bajo, utilizándose el valor de \$ 126.958,40 dólares.

3.1.2.8 Dirección jurídica

- **Actualización de la base legal:** se proyectó el desarrollo de estudios para disponer de normativa actualizada según ordenanzas y reglamentos, acordes a la constitución y leyes conexas, el monto devengado por el proyecto fue de \$28.000,00 dólares alcanzando el nivel óptimo de cumplimiento (EMAC EP, 2017).

La dirección jurídica en el proyecto planteado alcanzo un 100% de cumplimiento, en referencia al cumplimiento total del POA 2017 de la empresa se alcanzó el 80,36% devengando el valor total anual de \$2.302.377,35 dólares.

Tabla 4. Resumen de cumplimiento 2017

Dirección	% de cumplimiento	Monto devengado
Aseo, recolección y reciclaje	85,87%	\$ 839.512,25
Disposición final de desechos peligrosos	53,58%	\$ 192.414,80
Áreas verdes	87%	\$ 678.131,10
Tecnología y comunicaciones	60,34%	\$ 234.345,10
Planificación y gestión	100%	\$ 29.734,70
Comunicación	100%	\$ 110.000,00
Administrativa financiera	75,30%	\$ 126.958,40
Jurídica	100%	\$ 28.000,00

Fuente: EMAC EP

Elaborado por: la Autora

3.2 IMPACTO DE LAS OBRAS EJECUTADAS EN LA SOCIEDAD CUENCANA

Según el Plan Estratégico Institucional (2017) , para conocer el impacto que tuvieron estos proyectos en la sociedad cuencana, se realizara el siguiente análisis con relación al año 2017:

3.2.1 Reingeniería del sistema de recolección

El objetivo estratégico que se planteó en este programa fue mejorar la gestión integral de residuos sólidos y áreas verdes, en donde se proyectó como metas, la contratación del servicio de recolección que se llevó a cabo el día 31 de agosto del año 2017, mediante el crédito otorgado con el Banco del Ecuador (BDE) se hizo posible la renovación de 5 vehículos recolectores el día 10 de octubre de 2017, en donde la comunidad tuvo como afección el cambio de días y horarios de la recolección de basura, y la implementación de la parrilla en sus viviendas para la colocación de los residuos sólidos, mucho de los habitantes no tuvieron el apoyo de la EMAC EP en la instalación, por la cual tuvieron que adquirir de sus propios ingresos, sino eran multados por no tener el equipo necesario para la basura.

3.2.1 Fortalecimiento planta de reciclaje de El Chorro

El objetivo planteado fue propender al mejoramiento del estilo de vida de los habitantes de la comunidad, fomentando de esta manera la visión social, humana y productiva, la meta implementada en este programa fue la ejecución de obras básicas para la planta de reciclaje de

El Chorro, por la cual su fecha de culminación fue el 29 de septiembre de 2017, su impacto en la sociedad fue de manera positiva debido a que mediante la implementación de esta planta recicladora, se dio mejor tratamiento a los residuos sólidos, para que puedan volver a ser reutilizados.

3.2.3 Fortalecimiento del sistema integral de reciclaje

El objetivo fue propender al mejoramiento del estilo de vida de los habitantes de la comunidad, fomentando de esta manera la visión social, humana y productiva, estableciendo como meta la adquisición de una báscula pesaje para material iglús el 2 de febrero de 2017, implementación de un punto limpio 15/04/2017, adquisición de 9 iglús 26/05/2017, y finalmente la contratación del servicio de transporte y limpieza de iglús con fecha de culminación 31/12/2017, la contratación de este servicio se dio el mejoramiento de la calidad de vida de los habitantes de la comunidad en donde se implementó este programa, tuvo un impacto positivo frente a este fenómeno, incrementando la seguridad y protección a la salud pública.

3.2.4 Mejoramiento de infraestructura en la planta de compostaje

El objetivo planteado fue mejorar la gestión integral de residuos sólidos y áreas verdes, por lo cual el objetivo de este proyecto fue la construcción del área de secado que se determinó el día 15 de noviembre de 2017, con base a este programa se dio mejor tratamiento a los residuos sólidos, para de esta forma mejorar la calidad del ambiente disminuyendo la contaminación.

3.2.5 Estudio para la determinación de la factibilidad y viabilidad para dotar de un sistema de riego a las comunidades de El Chorro, Mosquera y Playa de los Ángeles

El objetivo estratégico fue consolidar la competitividad de la EMAC EP, por medio de su fortalecimiento administrativo y financiero, en la cual la meta fue contar con el estudio que se desarrolló el 29/09/2017, cada proyecto o programa que se quiere poner en marcha debe tener un estudio de factibilidad y viabilidad con relación a las necesidades de la comunidad, para llegar a la conclusión de que si es beneficio o no implementar un sistema de riego en la zona.

3.2.6 Construcción de enrocado en la margen del río Quingueo

El objetivo estratégico consolidar la competitividad de la EMAC EP, mediante el fortalecimiento administrativo y financiero, la meta fue ejecutar las obras de construcción en esta zona poblado por 5.646 habitantes según el censo 2010.

3.2.7 El manejo de la población canina en el relleno sanitario de Pichacay y su área de influencia

Su objetivo establecido fue consolidar la competitividad de la EMAC EP, a través de sus fortalecimientos administrativo y financiero, de esta forma se diagnosticó el centro de acogida de perros en el relleno sanitario, se realizó gestiones con el ente de control Ministerio del Ambiente y finalmente se brindó el apoyo a la Comisión de gestión ambiental que priorice la esterilización de los perros de la zona de Pichacay que está ubicado en la parroquia de Santa Ana según datos estadístico del INEC (2010) existen 4.739 habitantes, a 21 km de la ciudad de Cuenca, ya que los perros y gatos callejeros pueden tener un fuerte impacto sobre la economía de la zona, por lo que puede destrozar ecosistemas locales, campos cultivados o matar al ganado, no obstante si estos animales se encuentran en condiciones devastadas representan un peligro para la salud como a los animales y personas, además que su presencia ocasiona problemas como la contaminación fecal, esparcido de basura, la reproducción incontrolada de estos animales callejeros, que al mismo tiempo contribuyen con el crecimiento de esta población esto por esto que la única solución duradera desde un punto de vista económico es la esterilización.

3.2.8 Readecuaciones menores en áreas verdes de parroquias rurales

Su objetivo estratégico fortalecer y mejorar la gestión integral de residuos sólidos y áreas verdes, para el cumplimiento de este objetivo se establecieron metas propuestas de diseño para la readecuación de estos parques y contratar obras para la ejecución de los proyectos de readecuación de las áreas verdes en esta zona, la población de las parroquias rurales en la ciudad de Cuenca con los datos estadísticos del INEC (2010) es de 417.632 habitantes, es importante esta obra para que los pobladores de la zona tengan una área de recreación para realizar deportes, bailo terapia y unión entre los moradores de la zona.

3.2.9 Recuperación de la laguna del parque el Paraíso

El objetivo se basó en mejorar la gestión integral de residuos sólidos y áreas verdes, con el alcance de las metas como fue la elaboración de estudios y diseño e intervención en la laguna del parque el paraíso, ya que el objetivo es que el agua de la laguna cumpla con los requisitos de calidad establecidos en norma ambiental, para el uso recreativo del recurso establecido en el parque.

3.2.10 Mejoramiento de la infraestructura del patio de comida del parque el paraíso

La meta que se planteó en el año 2017, en este programa fue construir una infraestructura idónea, ya que estará a disposición de la ciudadanía para uso adecuado del comedor ya existente.

3.2.11 Implementación de baterías sanitarias en parques

El objetivo fue fortalecer la gestión de residuos sólidos y áreas verdes, el cumplimiento para este proyecto de 2017, se llevó a cabo mediante metas como rehabilitación de la infraestructura de las baterías en el parque Kennedy y Paraíso, contratar el servicio de baterías móviles para parques y eventos, para que de esta manera cumplan con los requerimientos sanitarios y de prestación que están ubicados en áreas sociales, para que de esta manera los moradores ya sean nacionales o extranjeros, que visitan estos lugares de recreación tengan un lugar donde hacer sus necesidades biológicas y no contaminen o perjudiquen la imagen pública.

3.2.12 Implementación de protecciones metálicas en la Av. González Suárez

La meta que se implementó en este programa se basó en la implementación de protecciones metálicas junto con las calles Av. Hayna Capác y la calle Guapondelig, este proyecto se culminó el día 3 de enero de 2017, estas protecciones servirán para el mejoramiento de la imagen en el área pública urbana en donde transita, según el INEC (2010) el número de habitantes que se encuentran establecidas en la provincia del Azuay en el área urbana es de 380.445

3.2.13 Actualización e implementación de los sistemas de gestión de calidad y ambiente a las nuevas versiones de las normas para la recertificación

Este programa se cumplió en función al objetivo propuesto como fue consolidar la competitividad de la EMAC EP, mediante el fortalecimiento administrativo y financiero, las metas que se cumplieron en este programa como la prestación de servicio de equipos informáticos, sistemas de gestión con base en las nuevas versiones de las normas y la certificación de los sistemas de gestión, es importante que la empresa EMAC EP, este actualizada en las normas de gestión de calidad y ambiente, ya que es la parte primordial para la ejecución de estos proyectos en el estudio de factibilidad o de cuánto va a perjudicar o a beneficiar a la zona en la elaboración o diseño del programa propuesto.

3.2.14 Mejoramiento del sistema de control de asistencia

El proyecto llamado el mejoramiento del sistema de control de asistencia, se propuso como estrategia fortalecer la competencia de la EMAC EP, por medio de su fortalecimiento financiero y administrativo, la forma en la que se pudo cumplir con este objetivo fue mediante metas como la renovación de los equipos y software para control de asistencia en toda la empresa, de esta manera se podrá identificar horarios de entrada y salida, horas extras y cuantas personas trabajan dentro de la institución.

3.2.15 Campaña integral de comunicación

La campaña contenía el tema buenos hábitos ciudadanos, reciclaje y nuevos mecanismos de cobro, con el objetivo propender al mejoramiento de la calidad de vida de la colectividad, por lo cual la meta que se alcanzo fue la realización de campañas como el reciclaje y el cobro de la tasa de recolección, para de esta manera concientizar a los ciudadanos a formarse con buenos hábitos en el área de reciclaje y así proteger el medio ambiente para las futuras generaciones y el cobro de esta tasa esta destina crear un fondo de jubilaciones para el personal de la empresa y para repotenciar la flota vehicular.

3.2.16 Monitoreo y vigilancia de los frentes de trabajo

EL objetivo fue la consolidación de la competitividad de la EMAC EP, por medio de su fortalecimiento administrativo y financiero, este objetivo se llevó a cabo mediante la adquisición e instalación de cámaras de vigilancia, este equipo permitirá vigilar al personal de la empresa que se encuentre laborando dentro y fuera de ella, ya que el personal que trabaja fuera como los recolectores de residuos sólidos corren riesgos como ser golpeados, atropellados, cortarse, infectarse de laguna enfermedad y los ciudadanos no colaboran con la separación de la basura peligrosa.

3.2.17 Consultoría para la determinación de riesgos físicos, químicos y biológicos en los frentes de trabajo.

El objetivo que se planteó en este programa fue el mejoramiento de gestión integral de residuos sólidos y áreas verdes, por la cual se ejecutó un estudio de consultoría para medir cuales eran los riesgos de físicos, químicos y biológicos en los frentes de trabajo del relleno sanitario.

3.3 REVISIÓN DE LAS EVALUACIONES PRESUPUESTARIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD

Al revisar las evaluaciones presupuestarias de los años 2016-2017 se pudo evidenciar que la empresa evalúa su presupuesto mediante el uso de indicadores de gestión con una frecuencia mensual, cuyo responsable es el Gerente Financiero Economista Esteban Pereira.

En el año 2016 como resultado del análisis de la ejecución presupuestaria de gastos se determinaron las siguientes actividades, las cuales fueron cumplidas en su totalidad.

Tabla 5 Actividades de la evaluación presupuestaria 2016

ACTIVIDADES	RESPONSABLE	FECHA
Realizar el seguimiento de ejecución tanto del codificado como de la asignación inicial.	Eco. Esteban Pereira GF	29 /02/ 2016
Realizar el seguimiento de ejecución tanto del codificado como de la asignación inicial.	Eco. Esteban Pereira GF	31 /03/ 2016
Realiza un comparativo de los últimos 3 años.	Eco. Esteban Pereira GF	31 /03/ 2016
Realizar el seguimiento de ejecución tanto del codificado como de la asignación inicial.	Eco. Esteban Pereira GF	30 /03/ 2016
Realizar el seguimiento de ejecución tanto del codificado como de la asignación inicial.	Eco. Esteban Pereira GF	31 /05/ 2016
Realizar un seguimiento del compromiso frente al devengado	Eco. Esteban Pereira GF	31 /05/2016
Realizar el seguimiento de ejecución tanto del codificado como de la asignación inicial.	Eco. Esteban Pereira GF	30/06/2016
Verificar problema en contabilidad por falta de registro de los ingresos.	Eco. Esteban Pereira GF	30/06/2016
Realizar el seguimiento de ejecución para analizar una posible reforma de los proyectos y programas que tendrán sobrantes de liquidez al final de año.	Eco. Esteban Pereira GF	31/07/2016
Realizar una proyección de gastos al 31 de Diciembre partida por partida, para determinar sobrantes o faltantes de dinero en las mismas	Eco. Esteban Pereira GF	31/08/2016

Realizar el seguimiento de ejecución tanto del codificado como de la asignación inicial.	Eco. Esteban Pereira GF	31/09/2016
Realizar un análisis de ingresos partida por partida, ya que si se saca promedio las proyecciones indican que existirá más ingresos para el 2016.	Eco. Esteban Pereira GF	31/10/2016
Realizar la reforma de incremento tanto en ingresos como en gastos.	Eco. Esteban Pereira GF	31/11/2016
Realizar la reforma de incremento tanto en ingresos como en gastos, y definir los montos de inversión tanto en EBE como para la compra de los recolectores.	Eco. Esteban Pereira GF	10/12/2016

Fuente: Emac Ep

Realizado por: Autora.

En el año 2017 como resultado del análisis de la ejecución presupuestaria de gastos se determinaron las siguientes actividades, las cuales fueron cumplidas en su totalidad.

Tabla 6 Actividades de la evaluación presupuestaria 2017

ACTIVIDADES	RESPONSABLES	FECHA
Realizar el seguimiento de ejecución tanto del codificado como de la asignación inicial.	Eco. Esteban Pereira GF	28 /02/ 2017
Realizar el seguimiento de la ejecución del devengado frente al codificado, ya que al existir disposiciones de restricción en el gasto se debe contemplar cupos de flujo de efectivo para las transferencias.	Ing. Robinson Astudillo Contador	31/3/2017
Mantener el seguimiento de ejecución presupuestaria de Ingresos y de Gastos	Eco. Esteban Pereira GF	30/4/2017
Realizar seguimiento a los ingresos percibidos por la Tasa de Recolección de desechos.	Ing. Robinson Astudillo Contador	31/5/2017
Revisar y comparar con la ejecución presupuestaria de Gastos de 2016.	Eco. Esteban Pereira GF	31/7/2017
Realizar una revisión presupuestaria por partida.	Eco. Esteban Pereira GF	31/8/2017

Realizar reforma presupuestaria de acuerdo a los planteamientos y requerimientos en los diferentes programas que mantiene la EMAC EP.	Eco. Esteban Pereira GF	30/11/2017
---	----------------------------	------------

Como conclusión de la evaluación presupuestaria a lo largo del año se determinó que la ejecución presupuestaria para el año 2016 en ingresos totales es del 96,61%, y para gastos es del 87,98%.

Al igual que en el 2016 en el 2017 se realizó una evaluación mensual mediante el uso de indicadores, donde se llevó un seguimiento mes a mes determinó que la ejecución presupuestaria de ingresos totales es del 96,6%, y para gastos es del 88,30%.

Se cumplió la meta de ejecución planteada por la unidad financiera del 86% en gastos, aunque existieron varios puntos por mejorar para el siguiente año y ser ejecutadas como velar por un promedio continuo de ejecución mensual y no tener meses picos de ejecución que generan retrasos en los pagos a los proveedores.

3.4 ANALISIS COMPARATIVO DEL PRESUPUESTO APROBADO VS LAS EJECUCIONES REALIZADAS DURANTE EL PERIODO 2016-2017

Antes de analizar las cédulas presupuestarias se procedió a realizar un análisis vertical y horizontal de los estados financieros con el fin de determinar las cuentas con mayor movimiento y variación durante el periodo analizado. (ver anexo 1-2)

A través de este análisis del estado de resultados se diagnosticó de manera global la situación contable y financiera de la empresa; en la que predominan las cuentas de tasas y contribuciones costos de inversiones, remuneraciones y gastos financieros, no obstante, para el tratamiento de la planificación presupuestaria incluyo todos los ingresos y gastos de los periodos analizados.

A continuación, se presenta el análisis comparativo de las cédulas presupuestarias de los años 2016-2017

3.4.1 INGRESOS

Los ingresos son los recursos que se obtienen por la prestación de los servicios públicos de su competencia; otros servicios y de su patrimonio; contribuciones especiales de mejora, rentas e ingresos de la actividad empresarial, rentas e ingresos patrimoniales y otros ingresos no especificados que provengan de la actividad de la empresa, todos estos ingresos se destinarán para cubrir las obligaciones contraídas para la prestación de bienes y servicios públicos.

Los ingresos además tienen una clasificación económica y se dividen en ingresos corrientes, de capital y de financiamiento.

De esta manera los principales ingresos que percibe la empresa están dados básicamente por las tasas y contribuciones que son establecidas mediante ordenanza aprobada por el ilustre consejo cantonal de Cuenca el 8 de marzo del 2012 y están dentro de sus ingresos corrientes las cuales son:

Tasas Generales

- Venta de Bases; Monto que se cobra por pliegos contractuales.

Recolección de Basura

- Recolección Basura Domiciliaria
- Recolección Basura Generadores Especiales
- Recolección Basura Desechos Biopeligrosos
- Recolección Basura Espectáculos Públicos
- Recolección de Escombros

Otras Tasas (Servicios de Aseo por Convenio)

- Recolección de Basura y Limpieza de Mercados
- Tasas Mantenimiento de Áreas Verdes
- Tasa Publicidad para Mantenimiento Áreas Verdes
- Mantenimiento Orillas Tomebamba
- Tasas por Disposición Final (Convenios Institucionales)

Cuyo propósito de recaudación es cubrir los costos que demandan brindar este servicio a la comunidad. Cabe recalcar que la Empresa Municipal de Aseo de Cuenca maneja un presupuesto autónomo es decir no recibe asignaciones del Estado.

Así también su otra fuente de ingresos es a través del financiamiento Público por medio de créditos con el BANCO DEL ESTADO (BDE) los cuales son asignados por etapas y avances de los proyectos u obras para los cuales fueron solicitados, generalmente son 3 etapas: en la etapa 1 se entrega para arrancar el proyecto, la etapa 2 para la ejecución y finalmente la etapa 3 al finalizar el proyecto u obra.

3.4.1.1 Análisis del presupuesto de ingresos 2016

Tabla 7 presupuesto de ingresos 2016

PRESUPUESTO DE INGRESOS 2016		
TIPO DE INGRESO	CODIFICADO	%
(PRESUPUESTO FINAL)		
CORRIENTES	\$ 22.425.703,21	75,08%
CAPITAL	\$ 22.935,49	0,08%
FINANCIAMIENTO	\$ 7.420.077,26	24,84%
TOTAL INGRESOS	\$ 27.348.030,73	100,00%

Fuente: Emac Ep

Elaborado por: Autora

Gráfico 1 Participación ingresos 2016



Fuente: EMAC EP

Elaborado por: Autora

En el cuadro anterior se puede observar que la EMAC EP., presupuesto sus ingresos por un valor de \$29.868.715,96 del cual los ingresos corrientes suman \$22.425.703,21 y representan un 75,08%, los ingresos de capital suman \$22.935,49 y representan un 0,08%, y los ingresos de financiamiento \$7.420.077,26 y representa un 24,84% del presupuesto total.

En el año 2016 la empresa codificó su presupuesto de ingresos por un valor de \$ 29.868.715,96. Devenga y recauda; \$28.855.932,02 y representan una ejecución del 96.61%. (ver anexo 9)

Se presenta también, los ingresos corrientes con un porcentaje de ejecución del 97.19%, los ingresos de capital ejecutados al 100% y finalmente los ingresos de financiamiento con un porcentaje de ejecución del 94.85%.

Resultados que indican que los mecanismos de recaudación son los adecuados. Como se observa en el Cuadro 1 y en el gráfico se presentan los ingresos devengados y recaudados en el año 2016.

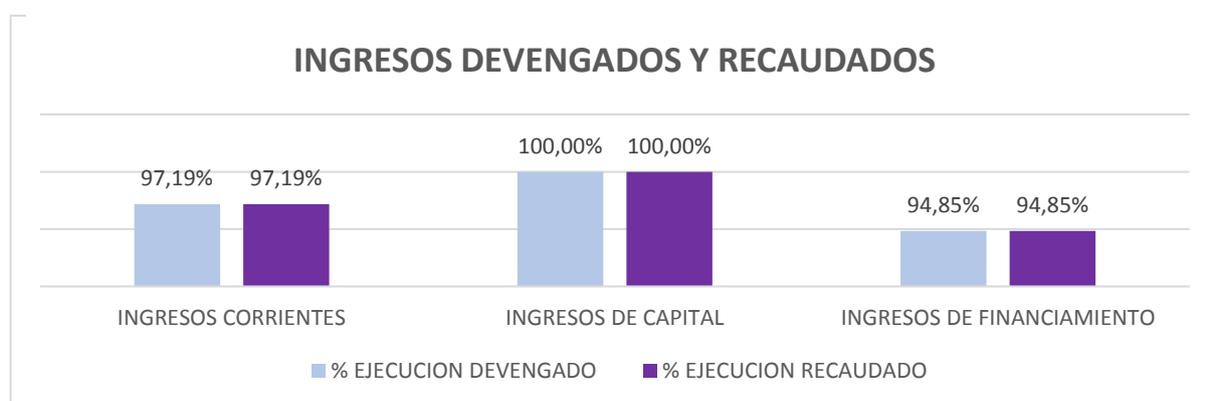
Tabla 8 ingresos e índices de gestión 20176

INGRESOS E INDICES DE GESTION DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016					
TIPO DE INGRESO	CODIFICADO (PRESUPUESTO FINAL)	DEVENGADO	COBRADO	% EJECUCION DEVENGADO	% EJECUCION RECAUDADO
INGRESOS CORRIENTES	\$ 22.425.703,21	\$ 21.795.323,51	\$ 21.795.323,51	97,19%	97,19%
INGRESOS DE CAPITAL	\$ 22.935,49	\$ 22.935,49	\$ 22.935,49	100,00%	100,00%
INGRESOS DE FINANCIAMIENTO	\$ 7.420.077,26	\$ 7.037.673,02	\$ 7.037.673,02	94,85%	94,85%
TOTAL INGRESOS	\$ 29.868.715,96	\$ 28.855.932,02	\$ 28.855.932,02	96,61%	96,61%

Fuente: EMAC EP

Elaborado por: Autora

Gráfico 2 ingresos devengados y recaudados 2016



Fuente: Emac Ep

Elaborado por: Autora

3.4.1.2 Análisis del presupuesto de ingresos 2017

Tabla 9 presupuesto de ingresos 2017

PRESUPUESTO DE INGRESOS 2017		
TIPO DE INGRESO	CODIFICADO (PRESUPUESTO FINAL)	%
CORRIENTES	\$ 23.848.296,16	87,20%
CAPITAL	\$ 8.702,96	0,03%
FINANCIAMIENTO	\$ 3.491.031,61	12,77%
TOTAL INGRESOS	\$ 27.348.030,73	100,00%

Fuente: Emac Ep

Elaborado por: Autora

Gráfico 3 participación de ingresos 2017



Fuente: Emac Ep
Realizado por: Autora

En el presente cuadro se puede observar que la EMAC EP presupuestó sus ingresos por un valor de \$27.348.030,73, de los cuales sus ingresos corrientes suman \$23.848.296,16 y representan un 87,20%, sus ingresos de capital \$8.702,96 y representan un 0,03% y sus ingresos de financiamiento \$3.491.031,61 representa un 12,77% del presupuesto total.

En el año 2017 la empresa codificó su presupuesto por \$27.348.030,73. Devengó y recaudó; \$23.876.395,07 y \$23.876.395,07 respectivamente y representan una ejecución de 97,66%. (ver anexo 10).

Se presenta también los ingresos corrientes con un porcentaje de ejecución del 97,37%, los ingresos de capital ejecutados al 100% y finalmente los ingresos de financiamiento con un porcentaje de ejecución del 99,59%.

Resultados que indican que los mecanismos de recaudación son los adecuados. Como se observa en la tabla 9 y en el gráfico 4 se presentan los ingresos devengados y recaudados en el año 2017.

Tabla 10 ingresos e índices de gestión 2017

INGRESOS E INDICES DE GESTION DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017					
DESCRIPCION	CODIFICADO (PRESUPUESTO FINAL)	DEVENGADO	RECAUDADO	%EJECUCION DEVENGADO	%EJECUCION RECUADADO
INGRESOS CORRIENTES	\$ 23.848.296,16	\$ 23.221.650,81	\$ 23.221.650,81	97,37%	97,37%
INGRESOS DE CAPITAL	\$ 8.702,96	\$ 8.702,96	\$ 8.702,96	100,00%	100,00%
INGRESOS DE FINANCIAMIENTO	\$ 3.491.031,61	\$ 3.476.773,16	\$ 3.476.773,16	99,59%	99,59%
TOTAL	\$ 27.348.030,73	\$ 26.707.126,93	\$ 26.707.126,93	97,66%	97,66%

Fuente:

Realizado por: Autora

Fuente: Emac Ep

Elaborado por: Autora

Gráfico 4 ingresos devengados y ejecutados 2017



Fuente: Emac Ep

Elaborado por: Autora

3.4.1.3 ANÁLISIS COMPARATIVO DE LOS INGRESOS 2016-2017

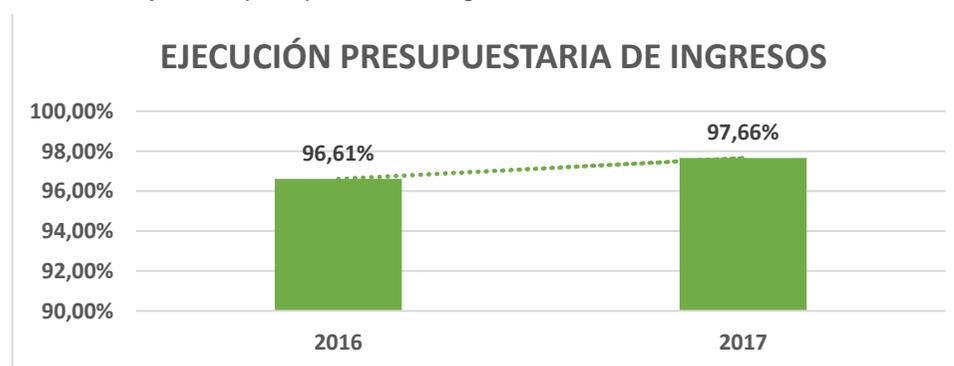
Tabla 11 Resumen cédulas presupuestarias de ingresos 2016-2017

CDG. CUENTA	DESCRIPCION	2016			2017			DIFERENCIA	% de aumento o disminucion en relacion al presupuesto total.
		CODIFICADO	DEVENGADO	% EJECUCION 2016	CODIFICADO	DEVENGADO	% EJECUCION 2017		
1	INGRESOS CORRIENTES	\$ 22.425.703,21	\$ 21.795.323,51	97,19%	\$ 23.848.296,16	\$ 23.221.650,81	97,37%	\$ 1.422.592,95	5,20%
1,3	TASAS Y CONTRIBUCIONES	\$ 22.168.400,68	\$ 21.588.065,14	97,38%	\$ 23.636.909,73	\$ 23.013.450,67	97,36%	\$ 1.468.509,05	5,37%
1,4	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 12.924,00	\$ 12.924,00	100,00%	\$ 60.058,82	\$ 59.313,97	98,76%	\$ 47.134,82	0,17%
1,7	RENTA DE INVERSIONES Y MULTAS	\$ 94.931,08	\$ 94.931,01	100,00%	\$ 59.233,13	\$ 56.791,69	95,88%	\$ -35.697,95	-0,13%
1,9	OTROS INGRESOS	\$ 149.447,45	\$ 99.403,36	66,51%	\$ 92.094,48	\$ 92.094,48	100,00%	\$ -57.352,97	-0,21%
2	INGRESOS DE CAPITAL	\$ 22.935,49	\$ 22.935,49	100,00%	\$ 8.702,96	\$ 8.702,96	100,00%	\$ -14.232,53	-0,05%
2,7	RECUPERACIÓN DE INVERSIONES	\$ 22.935,49	\$ 22.935,49	100,00%	\$ 8.702,96	\$ 8.702,96	100,00%	\$ -14.232,53	-0,05%
3	INGRESOS DE FINANCIAMIENTO	\$ 7.420.077,26	\$ 7.037.673,02	94,85%	\$ 3.491.031,61	\$ 3.476.773,16	99,59%	\$ -3.929.045,65	-14,37%
3,6	FINANCIAMIENTO PUBLICO	\$ 2.792.909,29	\$ 2.537.362,80	90,85%	\$ 646.041,30	\$ 646.041,30	100,00%	\$ -2.146.867,99	-7,85%
3,7	SALDOS DISPONIBLES	\$ 3.315.324,93	\$ 3.196.621,18	96,42%	\$ 2.094.990,31	\$ 2.082.270,11	99,39%	\$ -1.220.334,62	-4,46%
3,8	CUENTAS PENDIENTES POR COBRAR	\$ 1.311.843,04	\$ 1.303.689,04	99,38%	\$ 750.000,00	\$ 748.461,75	99,79%	\$ -561.843,04	-2,05%
TOTAL		\$ 29.868.715,96	\$ 28.855.932,02	96,61%	\$ 27.348.030,73	\$ 26.707.126,93	97,66%	\$ -2.520.685,23	-18,43%

Fuente: Emac Ep

Realizado por: Autora

Gráfico 5 Ejecución presupuestaria de ingresos 2016-2017



Fuente: Emac Ep

Realizado por: Auto

3.4.1.4 INGRESOS CORRIENTES

- **Ingresos corrientes 2016**

Como se observó en la tabla 11, en el año 2016 la empresa codificó su presupuesto por \$22.425.703,21, devenga y recauda; \$21.795.323,51 y presenta una ejecución presupuestaria del 97,19%. Dichos ingresos están representados por la recaudación de Tasas y Contribuciones que representan el 98,05% de participación en relación al total de ingresos corrientes y una ejecución presupuestaria del 97,37%, la venta de bienes y servicios con un 0,06% de participación y un nivel de ejecución del 100%, la renta de inversiones y multas con un 0,42% y un nivel de ejecución del 100% y otros ingresos con un 0,67% y un nivel de ejecución del 66,51%. Resultados que indican que los mecanismos de recaudación son los adecuados.

Tabla 12 Participación Ingresos Corrientes 2016

INGRESOS CORRIENTES	CODIFICADO (PRESUPUESTO FINAL)	% DE PARTICIPACIÓN
TASAS Y CONTRIBUCIONES	\$ 22.168.400,68	98,85%
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 12.924,00	0,06%
RENTA DE INVERSIONES Y MULTAS	\$ 94.931,08	0,42%
OTROS INGRESOS	\$ 149.447,45	0,67%
TOTAL	\$ 22.425.703,21	100,00%

Fuente: Emac Ep

Elaborado por: Autora

- **Ingresos corrientes 2017**

En el año 2017 la empresa codificó su presupuesto por 23.636.909,73 dólares, devenga y recauda; \$23.848.296,16 y \$23.221.650,81 respectivamente y presenta una ejecución presupuestaria del 97,37%. Dichos ingresos están representados por la recaudación de Tasas y Contribuciones que representan el 99,11% de participación en relación al total de ingresos corrientes y una ejecución presupuestaria del 97,36%, la venta de bienes y servicios con un 0,25% de participación y un nivel de ejecución del 98,76%, la renta de inversiones y multas con un 0,25% y un nivel de ejecución del 95,88% y otros ingresos con un 0,39% y un nivel de ejecución del 100%. Resultados que indican que los mecanismos de recaudación son los adecuados.

Tabla 13 Participación de Ingresos corrientes 2017

INGRESOS CORRIENTES	CODIFICADO (PRESUPUESTO FINAL)	% DE PARTICIPACION
TASAS Y CONTRIBUCIONES	\$ 23.636.909,73	99,11%
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 60.058,82	0,25%
RENTA DE INVERSIONES Y MULTAS	\$ 59.233,13	0,25%
OTROS INGRESOS	\$ 92.094,48	0,39%
TOTAL	\$ 23.848.296,16	100,00%

Fuente: Emac Ep
Elaborado por: Autora

3.4.1.4.01 Tasas y contribuciones

Tabla 14 ejecución de la cuenta tasas y contribuciones

tasas y contribuciones		
	2016	2017
Codificado	\$22.168.400,68	\$23.636.909,73
Devengado	\$21.588.065,14	\$23.013.450,67
% ejecución	97,38%	97,36%

Fuente: Emac Ep
Elaborado por: Autora

La EMAC EP., tiene como misión brindar servicios públicos de calidad en el manejo de los residuos sólidos, mantenimiento y recuperación de áreas verdes cuyo financiamiento principal está dado por la recaudación de tasas y contribuciones que, para el 2016 se presupuestó un ingreso de \$22.168.400,68 con una ejecución del 97,38% y para 2017 se presupuestó un ingreso de \$23.013.450,67 y presento una ejecución del 97,36%.

Para el año 2017 se dio un aumento de \$1.468.509,05 con relación al 2016 (ver la tabla N° 11), esta variación se da por el incremento de nuevos usuarios comunes, es decir aumenta el número de medidores eléctricos y aumenta el número de usuarios del servicio de recolección, por tanto, aumentan los ingresos para la Empresa.

La tasa de recolección de basura constituye el mayor ingreso y esta representa el 57,54% del total de los ingresos en el año 2016, y en el año 2017 representa el 70,03%. Tasa que aumento en el rubro de recolección domiciliaria en un 12,52% y disminuyo en la recolección de generadores especiales en un 0,93%.

3.4.1.4.02 Venta de bienes y servicios

Tabla 15 Ejecución de la cuenta venta de bienes y servicios

Venta de bienes y servicios				
	2016		2017	
Codificado	\$	12.924,00	\$	60.058,82
Devengado	\$	12.924,00	\$	59.313,97
% ejecución		100,00%		98,76%

Fuente: Emac Ep

Elaborado por: Autora

La empresa presupuesta como ingreso por la venta de bienes y servicios \$12.924,00 para 2016 y \$60.058,82 para 2017 con una ejecución de 100% y 98,76% respectivamente, reflejando un aumento de \$47.134,82 en 2017 con relación al año 2016 (ver tabla N° 11), este aumento representa un 0,17% en relación al presupuesto total de ingresos, esto se da porque la empresa implemento publicidad en 2017 para la venta de compost y humus; material que es utilizado para el mantenimiento de áreas verdes y siembra de plantas forestales de Cuenca. La producción actual supera los 1.500 sacos/mes, con un incremento continuo. Por otra parte, la EMAC EP., inauguró la nueva casa Bio Emac ubicada en el parque lineal de la avenida 24 de mayo en la ciudad de Cuenca donde se venden además de humus, plantas, semillas y material agrícola lo cual genero mayores ingresos para la empresa ya que, en 2016 solo se vendía dicho producto en comercialización.

3.4.1.4.03 Renta de inversiones y multas

Tabla 16 Ejecución de la cuenta renta de inversiones y multas

renta de inversiones y multas				
	2016		2017	
Codificado	\$	94.931,08	\$	59.233,13
Devengado	\$	94.931,01	\$	56.791,69
% ejecución		100,00%		95,88%

Fuente: Emac Ep

Elaborado por: Autora

Este ingreso se da por la recaudación de multas por incumplimiento de contratos por arriendo de locales. La empresa presupuesta como ingreso por renta de inversiones y multas \$94.931,08 para 2016 con un 100% de ejecución presupuestaria y para el 2017 \$59.233,13 con un 95,88% de ejecución, por tanto, hubo un decremento \$35.697,95 (ver tabla N°11), sin embargo, esto

no afecta al presupuesto ya que representa un decremento 0,13% en relación al presupuesto total de ingresos.

3.4.1.4.04 Otros ingresos

Tabla 17 Ejecución de la cuenta otros ingresos

Otros ingresos		
	2016	2017
Codificado	\$ 149.447,45	\$ 92.094,48
Devengado	\$ 99.403,36	\$ 92.094,48
% ejecución	66,51%	100,00%

Fuente: Emac Ep

Elaborado por: Autora

La empresa presupuesta para su cuenta otros ingresos \$149.447,45 con una ejecución de 66,51% para 2016 y \$92.094,48 con una ejecución del 100% para 2017, para este año se presentó un decremento de \$57.352,97 (ver tabla N°11), sin embargo, no afecta al presupuesto puesto que, representa un 0,21% en relación al presupuesto total de ingresos. Dicho ingreso está dado por la recaudación de intereses por espectáculos públicos que no se han pagado a tiempo y por intereses por pagos tardíos en los arriendos de kioscos para la venta de comida en el parque el Paraíso de la ciudad, es decir esta cuenta es afectada cuando se presenten ingresos que no son del giro normal del negocio.

3.4.1.5 INGRESOS DE CAPITAL

3.4.1.5.01 Recuperación de inversiones

Tabla 18 Ejecución de la cuenta recuperación de inversiones

Recuperación de inversiones		
	2016	2017
Codificado	\$ 22.935,49	\$ 8.702,96
devengado	\$ 22.935,49	\$ 8.702,96
% ejecución	100,00%	100,00%

Fuente: Emac Ep

Elaborado por: Autora

La empresa presupuesta para su cuenta de recuperación de inversiones \$22.935,49 con una ejecución del 100% para el año 2016 y \$8702,96 con una ejecución del 100% en 2016, sin embargo, se dio un decremento de \$14.232,53 en el 2017 (ver tabla N°11) valor que no afecta al presupuesto ya que este representa únicamente un 0,05% del presupuesto total de ingresos. Este decremento se da porque no se logró la recuperación de los anticipos a servidores o

contratistas es decir el anticipo de remuneraciones no se paga y este pasa al siguiente año a una cuenta por cobrar.

3.4.1.6 INGRESOS DE FINANCIAMIENTO

Tabla 19 Ingresos de financiamiento 2016-2017

INGRESOS DE FINANCIAMIENTO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016-2017										
INGRESOS DE FINANCIAMIENTO	CODIFICADO (PRESUPUESTO FINAL)		DEVENGADO		COBRADO		% EJECUCION DEVENGADO		% EJECUCION RECAUDADO	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017
FINANCIAMIENTO PUBLICO	2.792.909,29	646.041,30	2.537.362,80	646.041,30	2.537.362,80	646.041,30	90,85%	100,00%	90,85%	100,00%
SALDOS DISPONIBLES	3.315.324,93	2.094.990,31	3.196.621,18	2.082.270,11	3.196.621,18	2.082.270,11	96,42%	99,39%	96,42%	99,39%
CUENTAS PENDIENTES POR COBRAR	1.311.843,04	750.000,00	1.303.689,04	748.461,75	1.303.689,04	748.461,75	99,38%	99,79%	99,38%	99,79%
TOTAL	7.420.077,26	3.491.031,61	7.037.673,02	3.476.773,16	7.037.673,02	3.476.773,16	94,85%	99,59%	94,85%	99,59%

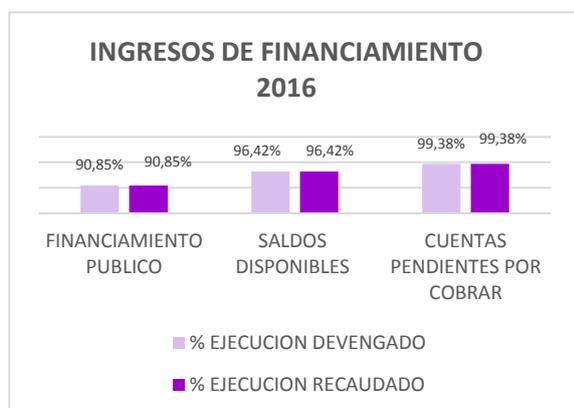
Fuente: EMAC EP

Elaborado por: Autora

En el año 2016 la empresa presupuesto sus ingresos por financiamiento por un valor de \$7.420.077,256 y devenga \$7.037.673,02 lo cual refleja un nivel de ejecución presupuestaria de 94,85%. Por su parte en el 2017 la empresa presupuesta sus ingresos de financiamiento por un valor de \$3.491.031,61 y devenga \$3.476.773,16 lo cual refleja una ejecución presupuestaria del 99,59%.

Como se observa en el presente cuadro los ingresos por financiamiento está representados por: financiamiento público con el 90,85% de ejecución en relación al presupuesto codificado en el año 2016 y un 100% de ejecución para el año 2017, la cuenta de saldos disponibles con 96,42% de ejecución en 2016 y un 99,39% en 2017 y finalmente las cuentas pendientes de cobro con el 99,38%, de ejecución en 2016 y 99,79% en 2017, todos los rubros fueron recaudados en su totalidad.

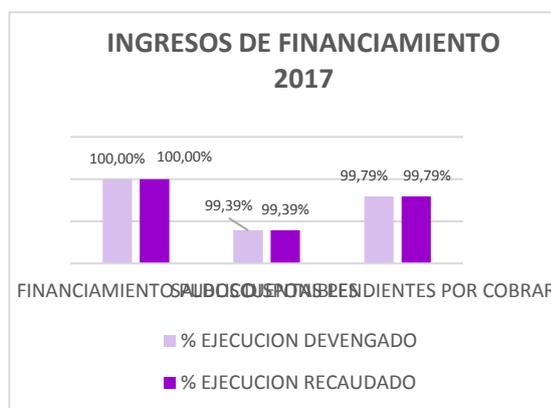
Gráfico 6 Ingresos de financiamiento 2016



Fuente: Emac Ep

Elaborado por: Autora

Gráfico 7 Ingresos de financiamiento 2017



Fuente: Emac Ep

Elaborado por: Autora

3.4.1.6.01 Financiamiento publico

Tabla 20 Ejecución de la cuenta Financiamiento Público

Financiamiento Publico		
	2016	2017
Codificado	\$ 2.792.909,29	\$ 646.041,30
devengado	\$ 2.537.362,80	\$ 646.041,30
% ejecución	90,85%	100,00%

Fuente: Emac Ep

Elaborado por: Autora

En el año 2016 la empresa presupuesto sus ingresos por financiamiento público por un valor de \$2.792.909,29 y devenga \$2.537.362,80 lo cual refleja un nivel de ejecución presupuestaria de 90,85%. Por su parte en el 2017 la empresa presupuesta sus ingresos de financiamiento público por un valor de \$646.041,30 y devenga \$646.041,30 lo cual refleja una ejecución presupuestaria del 100%.

Por tanto, en el año 2017 se dio una disminución de \$3.929.045,65 dólares valor que representa el 14,37% del presupuesto total de ingresos (ver tabla N°11). Dicha diferencia se concentra en la cuenta de financiamiento público, esto se da porque en 2015 se solicitó un crédito al BDE para la construcción de parques de la ciudad de Cuenca y en el 2016 se dio el desembolso más fuerte ya que la obra estaba en ejecución y en año 2017 se liquida el proyecto de los parques y se recibe el ultimo desembolso de \$ 646.041,30.

3.4.1.6.02 Saldos disponibles

Tabla 21 Ejecución de la cuenta Saldos Disponibles

Saldos Disponibles		
	2016	2017
Codificado	\$ 3.315.324,93	\$ 2.094.990,31
Devengado	\$ 3.196.621,18	\$ 2.082.270,11
% ejecución	96,42%	99,39%

Fuente: Emac Ep

Elaborado por: Autora

Para 2016 la empresa presupuesta en su cuenta saldos disponibles el valor de \$ 3.315.324,93 y se devengaron \$3.196.621,18 lo cual refleja un nivel de ejecución presupuestaria de 96,42%. Por su parte en el 2017 la empresa presupuesta sus ingresos de saldos disponibles por un valor de \$2.094.990,31 y devenga \$2.082.270,11 lo cual refleja una ejecución presupuestaria del 99,39%.

En la cuenta de saldos disponibles se da un decremento de \$1.220.334,62 en 2017 con relación al 2016 y este representa el 4,46% del presupuesto total de ingresos cuenta que se maneja caja-bancos. (ver tabla N° 11).

3.4.1.6.03 Cuentas pendientes de cobro

Tabla 22 Ejecución de Cuentas pendientes de cobro

Cuentas pendientes de cobro		
	2016	2017
Codificado	\$ 1.311.843,04	\$ 750.000,00
devengado	\$ 1.303.689,04	\$ 748.461,75
% ejecución	99,38%	99,79%

Fuente: Emac Ep

Elaborado por: Autora

En el año 2016 la empresa presupuestó para las cuentas pendientes de cobro un valor de \$1.311.843,04 y devenga \$1.303.689,04 lo cual refleja un nivel de ejecución presupuestaria de 99,38%. Por su parte en el 2017 la empresa presupuesta sus ingresos cuentas pendientes de cobro un valor de \$750.000,00 y devenga \$748.461,75 lo cual refleja una ejecución presupuestaria del 99,79%.

En el rubro de cuentas pendientes de cobro se dio una diferencia de - \$561.843,04 para el 2017 y representa el 2,05% del presupuesto total de ingresos. Esto se da por valores que hasta el 31 de diciembre quedan como cuentas por cobrar pues en el mes de diciembre se cobra el mayor rubro de la tasa de recolección y es recaudada en enero del próximo año por lo que se da esta diferencia. (ver tabla N° 11).

3.4.2 GASTOS

3.4.2.1 Análisis del presupuesto de gastos 2016

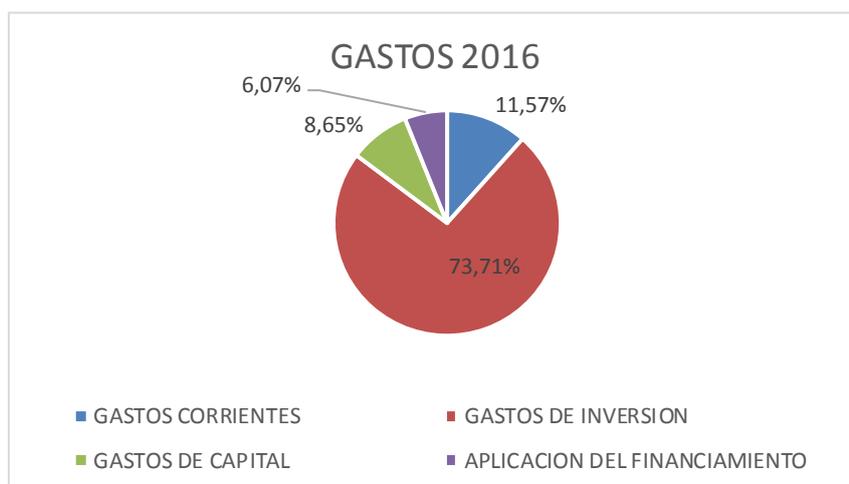
Tabla 23 Participación de Gastos 2016

% PARTICIPACION GASTOS 2016		
DESCRIPCION	CODIFICADO	PARTICIPACIÓN
GASTOS CORRIENTES	\$ 3.454.489,07	11,57%
GASTOS DE INVERSION	\$ 22.017.596,65	73,71%
GASTOS DE CAPITAL	\$ 2.584.449,15	8,65%
APLICACION DEL FINANCIAMIENTO	\$ 1.812.181,09	6,07%
TOTAL GASTOS	\$ 29.868.715,96	100,00%

Fuente: Emac Ep

Elaborado por: Autora

Gráfico 8 Gastos 2016



Fuente: Emac Ep

Realizado por: Autora

En el presente cuadro se puede observar que la EMAC EP presupuestó sus gastos por un valor de \$29.868.715,96 dólares para el 2016 de los cuales sus gastos corrientes suman \$3.454.489,07 y representan un 11,57% en relación al presupuesto total de gastos, para los gastos de inversión se presupuestaron \$22.017.596,65 y representan un 73,71%, los gastos de capital suman \$2.584.449,15 y representan un 8,65% y finalmente los gastos de financiamiento de 1.812.181,09 representa el 6,07% del presupuesto total.

Tabla 24 Gastos e índices de gestión 2016

GASTOS AL 31 DICIEMBRE DE 2016						
CODIGO	DESCRIPCION	CODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	% EJECUCION	% PRESUPUESTO PAGADO
5	GASTOS CORRIENTES	\$ 3.454.489,07	\$ 3.336.621,68	\$ 3.336.621,68	96,59%	96,59%
7	GASTOS DE INVERSION	\$ 22.017.596,65	\$ 20.071.517,91	\$ 20.071.517,91	91,16%	91,16%
8	GASTOS DE CAPITAL	\$ 2.584.449,15	\$ 1.137.707,25	\$ 1.137.707,25	44,02%	44,02%
9	APLICACION DEL FINANCIAMIENTO	\$ 1.812.181,09	\$ 1.732.050,51	\$ 1.732.050,51	95,58%	95,58%
TOTAL		\$ 29.868.715,96	\$ 26.277.897,35	\$ 26.277.897,35	87,98%	87,98%

Fuente: Emac Ep

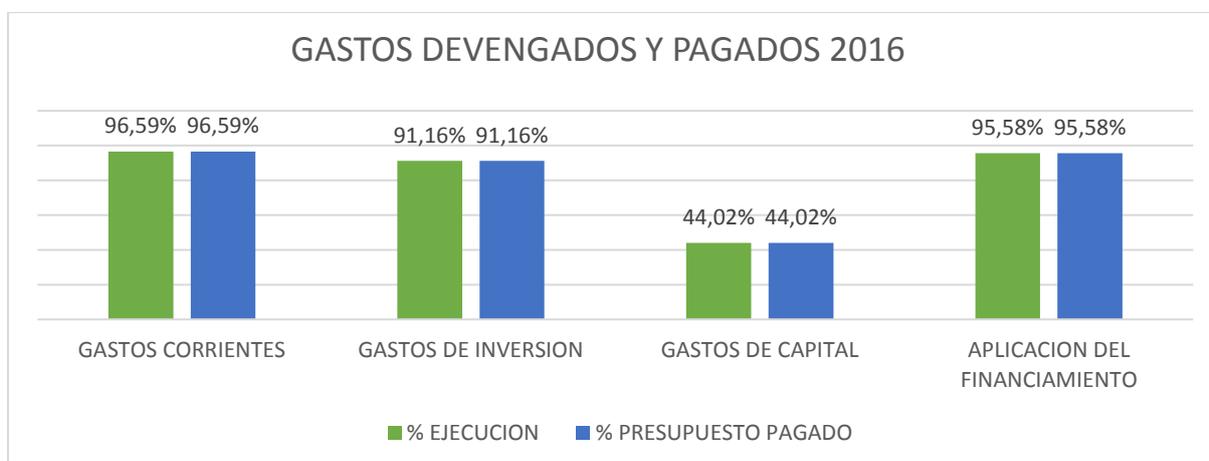
Realizado por: Autora

En el cuadro anterior se puede observar que en el 2016 la empresa codificó su presupuesto de gastos por un valor de \$ 29.868.715,96. Devenga y recauda; 26.277.897,35 lo cual representa un nivel de ejecución del 87,98%.

Se presenta también, los gastos corrientes con un porcentaje de ejecución del 96,59%, los gastos de inversión con el 91,16% de ejecución, los gastos de capital ejecutados al 44,02% y finalmente los gastos de financiamiento con un porcentaje de ejecución del 95,58%.

Como se puede observar en el siguiente cuadro 2017 todos los gastos devengados fueron pagados en su totalidad.

Gráfico 9 Gastos devengados y pagados 2016



Fuente: Emac Ep

Elaborado por: Autora

3.4.2.2 Análisis del presupuesto de gastos 2017

Tabla 25 Participación gastos 2016

% PARTICIPACION GASTOS 2017		
DESCRIPCION	CODIFICADO	PARTICIPACIÓN
GASTOS CORRIENTES	\$ 4.062.857,21	14,86%
GASTOS DE INVERSION	\$ 19.105.957,04	69,86%
GASTOS DE CAPITAL	\$ 569.740,42	2,08%
APLICACION DEL FINANCIAMIENTO	\$ 3.609.476,06	13,20%
TOTAL GASTOS	\$ 27.348.030,73	100,00%

Fuente: Emac Ep

Elaborado por: Autora

En el presente cuadro se puede observar que la EMAC EP., presupuestó sus gastos por un valor de 27.348.030,73 dólares para el 2017 de los cuales sus gastos corrientes suman 4.062.857,21 y representan un 14,86% en relación al presupuesto total de gastos, para los gastos de inversión se presupuestaron 19.105.957,04 y representan un 69,86%, los gastos de capital suman 569.740,42 y representan un 2,08% y finalmente los gastos de financiamiento de 3.609.476,06 y representa el 13,20% del presupuesto total.

Gráfico 10 Gastos 2017



Fuente: Emac Ep

Realizado por: Autora

Tabla 26 Gastos e índices de gestión 2017

GASTOS AL 31 DICIEMBRE DE 2017

CODIGO	DESCRIPCION	CODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	% EJECUCION	% PRESUPUESTO PAGADO
5	GASTOS CORRIENTES	\$ 4.062.857,21	\$ 3.609.800,32	\$ 3.609.800,32	88,85%	88,85%
7	GASTOS DE INVERSION	\$ 19.105.957,04	\$ 16.797.850,91	\$ 16.797.850,91	87,92%	87,92%
8	GASTOS DE CAPITAL	\$ 569.740,42	\$ 234.571,46	\$ 234.571,46	41,17%	41,17%
9	APLICACION DEL FINANCIAMIENTO	\$ 3.609.476,06	\$ 3.505.141,34	\$ 3.505.141,34	97,11%	97,11%
TOTAL		\$ 27.348.030,73	\$ 24.147.364,03	\$ 24.147.364,03	88,30%	88,30%

Fuente: Emac Ep

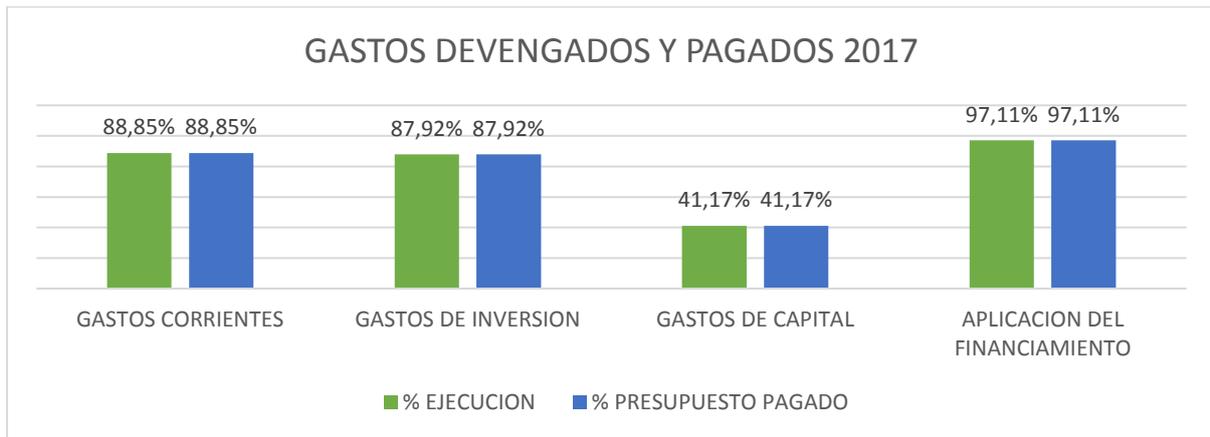
Realizado por: Autora

En el cuadro anterior se puede observar que en el 2017 la empresa codificó su presupuesto de gastos por un valor de \$ 27.348.030,73 Devenga y recauda; 24.147.364,03 lo cual representa un nivel de ejecución del 88,30%.

Se presenta también, los gastos corrientes con un porcentaje de ejecución del 88,85 %, los gastos de inversión con el 87,92% de ejecución, los gastos de capital ejecutados al 41,17% y finalmente los gastos de financiamiento con un porcentaje de ejecución del 97,11%.

Como se puede observar en el siguiente cuadro en el 2017 todos los gastos devengados fueron pagados en su totalidad.

Gráfico 11 Gastos devengados y pagados 2017



Fuente: Emac Ep
Elaborado por: Autora

3.4.2.3 ANÁLISIS COMPARATIVO DE LOS GASTOS 2016-2016

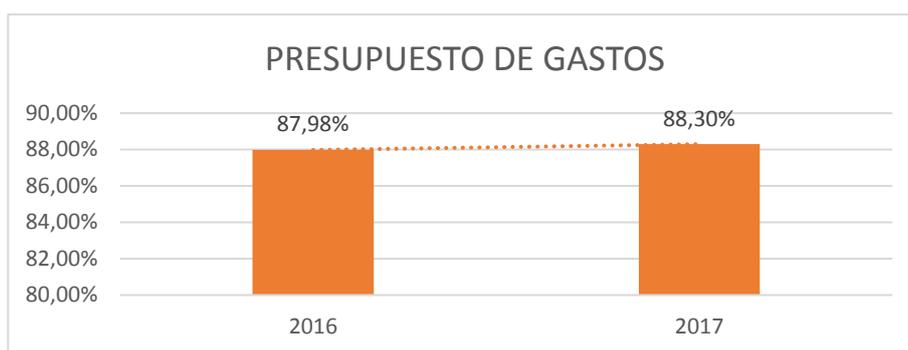
Tabla 27 Resumen de las cédulas de gastos 2017

RESUMEN DE LAS CÉDULAS DE GASTOS 2016-2017									
CDG. CUENTA	DESCRIPCION	2016			2017			DIFERENCIA	RELACION PRESUPUESTO TOTAL
		CODIFICADO	DEVENGADO	% ejecución	CODIFICADO	DEVENGADO	% ejecución		
5	GASTOS CORRIENTES	\$ 3.454.489,07	\$ 3.336.621,68	96,59%	\$ 4.062.857,21	\$ 3.609.800,32	88,85%	\$ 608.368,14	2,52%
5,1	GASTOS EN PERSONAL	\$ 1.460.916,66	\$ 1.424.148,76	97,48%	\$ 1.549.061,54	\$ 1.453.778,78	93,85%	\$ 88.144,88	0,37%
5,3	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	\$ 634.387,61	\$ 555.389,04	87,55%	\$ 942.281,52	\$ 632.706,22	67,15%	\$ 307.893,91	1,28%
5,6	GASTOS FINANCIEROS	\$ 269.137,88	\$ 269.137,88	100,00%	\$ 369.754,57	\$ 329.754,57	89,18%	\$ 100.616,69	0,42%
5,7	OTROS GASTOS CORRIENTES	\$ 968.046,92	\$ 965.946,00	99,78%	\$ 939.165,47	\$ 930.966,64	99,13%	\$ -28.881,45	-0,12%
5,8	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	\$ 122.000,00	\$ 122.000,00	100,00%	\$ 262.594,11	\$ 262.594,11	100,00%	\$ 140.594,11	0,58%
7	GASTOS DE INVERSION	\$ 22.017.596,65	\$ 20.071.517,91	91,16%	\$ 19.105.957,04	\$ 16.797.850,91	87,92%	\$ -2.911.639,61	-12,06%
7,1	GASTOS EN PERSONAL PARA INVERSION	\$ 4.867.844,48	\$ 4.299.319,04	88,32%	\$ 5.329.517,33	\$ 5.075.086,33	95,23%	\$ 461.672,85	1,91%
7,3	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSION	\$ 12.188.664,75	\$ 10.984.275,21	90,12%	\$ 12.216.011,52	\$ 10.515.241,09	86,08%	\$ 27.346,77	0,11%
7,5	OBRAS PÚBLICAS	\$ 3.931.272,81	\$ 3.816.409,00	97,08%	\$ 300.849,80	\$ 142.918,39	47,50%	\$ -3.630.423,01	-15,03%
7,7	OTROS GASTOS DE INVERSION	\$ 348.314,62	\$ 332.437,37	95,44%	\$ 335.095,00	\$ 256.800,45	76,64%	\$ -13.219,62	-0,05%
7,8	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES PARA INVERSIÓN	\$ 681.499,99	\$ 639.077,29	93,78%	\$ 924.483,39	\$ 807.804,65	87,38%	\$ 242.983,40	1,01%
8	GASTOS DE CAPITAL	\$ 2.584.449,15	\$ 1.137.707,25	44,02%	\$ 569.740,42	\$ 234.571,46	41,17%	\$ -2.014.708,73	-8,34%
8,4	BIENES DE LARGA DURACIÓN	\$ 1.109.782,12	\$ 131.752,19	11,87%	\$ 529.628,90	\$ 226.111,46	42,69%	\$ -580.153,22	-2,40%
8,7	INVERSIONES FINANCIERAS ADM.	\$ 1.474.667,03	\$ 1.005.955,06	68,22%	\$ 40.111,52	\$ 8.460,00	21,09%	\$ -1.434.555,51	-5,94%
9	APLICACION DEL FINANCIAMIENTO	\$ 1.812.181,09	\$ 1.732.050,51	95,58%	\$ 3.609.476,06	\$ 3.505.141,34	97,11%	\$ 1.797.294,97	7,44%
9,6	AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PUBLICA	\$ 812.181,09	\$ 754.170,67	92,86%	\$ 1.033.087,31	\$ 928.893,37	89,91%	\$ 220.906,22	0,91%
9,7	PASIVO CIRCULANTE	\$ 1.000.000,00	\$ 977.879,84	97,79%	\$ 2.576.388,75	\$ 2.576.247,97	99,99%	\$ 1.576.388,75	6,53%
TOTAL		\$ 29.868.715,96	\$ 26.277.897,35	87,98%	\$ 27.348.030,73	\$ 24.147.364,03	88,30%	\$ -2.520.685,23	-10,44%

Fuente: Emac Ep

Realizado por: Autora

Gráfico 12 Ejecución de gastos 2016-2017



Fuente: Emac Ep
Elaborado por: Autora

3.4.2.4 GASTOS CORRIENTES

3.4.2.4.01 Gastos en personal

Tabla 28 Ejecución gastos en personal

Gastos Personal		
	2016	2017
Codificado	\$1.460.916,66	\$1.549.061,54
devengado	\$1.424.148,76	\$1.453.778,78
% ejecución	97,48%	93,85%

Fuente: Emac Ep
Elaborado por: Autora

Para el 2016 se presupuestó un gasto de \$1.460.916,66 y se devengó \$1.424.148,76 y presentó una ejecución del 97,48% y para 2017 se presupuestó \$1.549.064,54 y se devengó \$1.453.778,78 y presentó una ejecución del 93,85%. Para el año 2017 se dio un incremento de \$88.144,88 en gastos de personal con relación al 2016 (ver tabla N°27), sin embargo, no se han dado rotación de personal y este incremento se dio por el pago de horas extras al personal y jubilaciones que en promedio se dan 5 a 7 al año, esta diferencia no afecta al presupuesto puesto que representa el 2,62% del presupuesto total de gastos.

3.4.2.4.02 Bienes y servicios de consumo

Tabla 29 Ejecución de bienes y servicios de consumo

Bienes Y Servicios De Consumo		
	2016	2017
Codificado	\$ 634.387,61	\$ 942.281,52
devengado	\$ 555.389,04	\$ 632.706,22
% ejecución	87,55%	67,15%

Fuente: Emac Ep
Elaborado por: Autora

Para el 2016 se presupuestó un gasto de 634.387,61 y se presentó una ejecución del 87,55% y para 2017 se presupuestó 942.281,52 y presento una ejecución del 67,15%. Para el año 2017 se dio un incremento de 307.893,91 sin embargo no afecta al presupuesto pues representa el 1,33% del presupuesto total de gastos. (ver tabla N° 27)

3.4.2.4.03 Gastos financieros

Tabla 30 Ejecución Gastos Financieros

Gastos Financieros		
	2016	2017
Codificado	\$ 269.137,88	\$ 369.754,57
devengado	\$ 269.137,88	\$ 329.754,57
% ejecución	100,00%	89,18%

Fuente: Emac Ep

Elaborado por: Autora

Para el 2016 se presupuestó un gasto de \$269.137,88 y se presentó una ejecución del 100% y para 2017 se presupuestó \$369.754,57 y presento una ejecución del 89,18%.

En el año 2017 se dio un incremento de \$100.616,69 sin embargo no afecta al presupuesto pues representa el 0,43% del presupuesto total de gastos. (ver tabla N° 27)

Este aumento se ha visto reflejado por los créditos que tiene la Emac con el BDE, hasta la fecha cuenta con 4 créditos que se solicitaron para la compra de nuevos recolectores, para la construcción de la planta de esterilización y para la renovación de la flota vehicular, a una tasa referencial del 7,75%.

3.4.2.4.04 Otros gastos corrientes

Tabla 31 Ejecución otros gastos corrientes

Otros Gastos Corrientes		
	2016	2017
Codificado	\$ 968.046,92	\$ 939.165,47
devengado	\$ 965.946,00	\$ 930.966,64
% ejecución	99,78%	99,13%

Fuente: Emac Ep

Elaborado por: Autora

En el año 2016 se presupuestó un gasto de \$968.046,92 y se presentó una ejecución del 99,78% y para 2017 se presupuestó \$939.165,47 y presento una ejecución del 99,13% y el año 2017 se dio un decremento de 28.881,45 sin embargo no afecta al presupuesto pues representa el 0,12% del presupuesto total de gastos. (ver tabla N° 27).

Los desembolsos registrados en esta cuenta están representados por los pagos por concepto de matriculación vehicular, seguros y comisiones bancarias.

3.4.2.4.05 Transferencias y donaciones corrientes

Tabla 32 Ejecución transferencias y donaciones

Transferencias Y Donaciones Corrientes		
	2016	2017
Codificado	\$ 122.000,00	\$ 262.594,11
devengado	\$ 122.000,00	\$ 262.594,11
% ejecución	100,00%	100,00%

Fuente: Emac Ep

Elaborado por: Autora

Para el 2016 se presupuestó un gasto de \$122.000 y se presentó una ejecución del 100% y para 2017 se presupuestó \$262.594,11 y presentó una ejecución del 100% y en el 2017 se dio un incremento de \$140.594,11 sin embargo no afecta al presupuesto pues representa el 0,61% del presupuesto total de gastos. (ver tabla N° 27).

Los desembolsos registrados en esta cuenta se dan por las transferencias que se realizan por petición del Ministerio de Economía y Finanzas el cual exige se transfiera el 5 por mil de los ingresos corrientes al ministerio de Economía y Finanzas y a la contraloría general del estado.

3.4.2.5 GASTOS DE INVERSIÓN

Tabla 33 Ejecución gastos de inversión

Gastos De Inversión		
	2016	2017
Codificado	\$22.017.596,65	\$19.105.957,04
devengado	\$20.071.517,91	\$16.797.850,91
% ejecución	91,16%	87,92%

Fuente: Emac Ep

Elaborado por: Autora

En el 2016 se presupuestó un gasto de \$22.017.596,65 y se devengo \$20.071.517,91 presentando una ejecución del 91,16% y para el 2017 se presupuestó \$19.105.957,04 y se devengo \$16.797.850,91 presentando una ejecución del 87,92%.

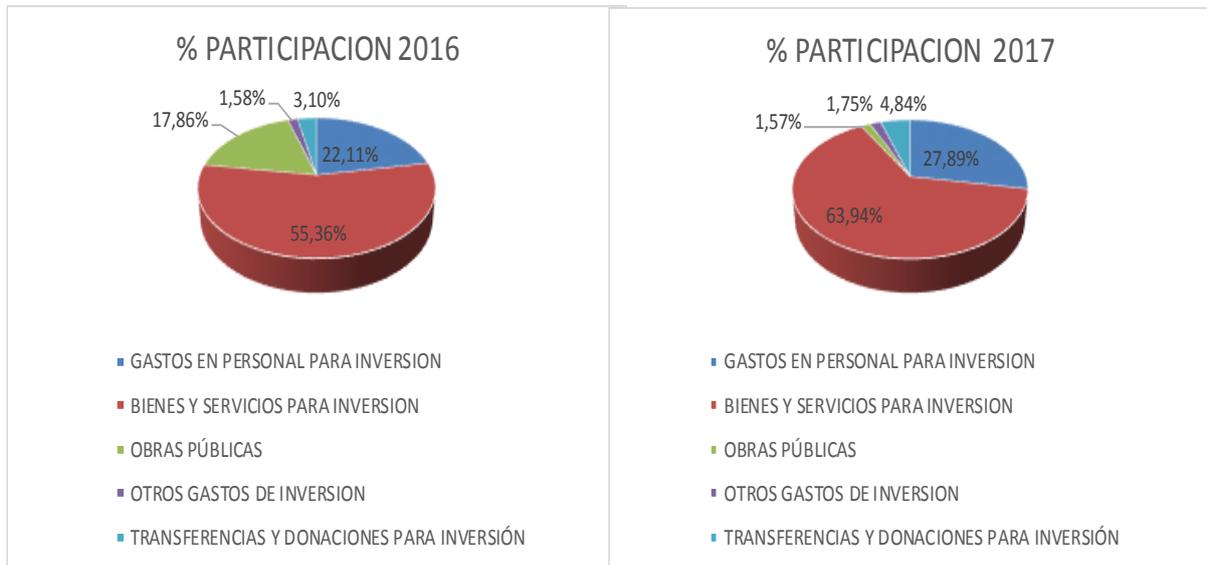
Tabla 34 Gastos de inversión 2016-2017

GASTOS DE INVERSION	PRESUPUESTO CODIFICADO	PARTICIPACION 2016	PRESUPUESTO CODIFICADO	PARTICIPACION 2017
GASTOS EN PERSONAL PARA INVERSION	\$ 4.867.844,48	22,11%	\$ 5.329.517,33	27,89%
BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSION	\$ 12.188.664,75	55,36%	\$ 12.216.011,52	63,94%
OBRAS PÚBLICAS	\$ 3.931.272,81	17,86%	\$ 300.849,80	1,57%
OTROS GASTOS DE INVERSION	\$ 348.314,62	1,58%	\$ 335.095,00	1,75%
TRANSFERENCIAS Y DONACIONES PARA INVERSIÓN	\$ 681.499,99	3,10%	\$ 924.483,39	4,84%
TOTAL GASTOS INVERSIÓN	\$ 22.017.596,65	100,00%	\$ 19.105.957,04	100,00%

Fuente: Emac Ep

Realizado por: Autora

Gráfico 13 Participación de gastos de inversión



Fuente: Emac Ep

Realizado por: Autora

En el gráfico anterior se puede observar que los gastos en personal para la inversión en 2016 representaron el 22,11% del presupuesto total de gastos, mientras que en 2017 se dio un aumento al 27,89%, por su parte los bienes y servicios para la inversión en 2016 representaron el 55,36% mientras que en 2017 ascendió al 63,94%, las obras públicas en 2016 representaron el 17,86% puesto que se dio uno de los proyectos más grandes y costosos que fue la construcción y remodelación de parques para la ciudad de Cuenca y en 2017 descendió al 1,57%, la cuenta otros gastos de inversión en 2016 represento el 1,58% y en 2017 ascendió al 1,75%, finalmente las transferencias y donaciones en 2016 representaron el 3,10% y en 2017 se dio un aumento al 4,84%.

3.4.2.5.01 Gastos en personal para inversión

Tabla 35 Ejecución en personal para inversión

Gastos En Personal Para Inversión		
	2016	2017
Codificado	\$ 4.867.844,48	\$ 5.329.517,33
devengado	\$ 4.299.319,04	\$ 5.075.086,33
% ejecución	88,32%	95,23%

Fuente: Emac Ep

Elaborado por: Autora

En 2016 se presupuestó gastos por \$4.867.844,48 y se obtuvo un nivel de ejecución de 88,32% y para 2017 se presupuestó \$5.329.517,33 y se obtuvo una ejecución del 95,23%, es decir hubo un incremento de \$461.672,85 dólares, sin embargo, dicha diferencia no afecta al presupuesto pues representa el 1,99% del presupuesto total de gastos. (ver tabla N°27).

3.4.2.5.02 Bienes y servicios de para la inversión

Tabla 36 Ejecución bienes y servicios para la inversión

Bienes Y Servicios Para Inversión		
	2016	2017
Codificado	\$12.188.664,75	\$12.216.011,52
devengado	\$10.984.275,21	\$10.515.241,09
% ejecución	90,12%	86,08%

Fuente: Emac Ep

Elaborado por: Autora

En 2016 se presupuestó gastos para bienes y servicios para la inversión por \$12.188.664,75 y se obtuvo un nivel de ejecución de 90,12% y para 2017 se presupuestó \$12.216.011,52 y se obtuvo una ejecución del 85,08%, es decir hubo un incremento de \$22.346,77 dólares, sin embargo, dicha diferencia no afecta al presupuesto pues representa el 0,12% del presupuesto total de gastos. (ver tabla N° 27).

En esta cuenta incluyen todos los gastos de bienes y servicios a contratistas por los servicios que prestan a la Emac como recolección, barrido, escombros, disposición final, relleno sanitario y áreas verdes.

3.4.2.5.03 Obras públicas

Tabla 37 Ejecución obras públicas

Obras Públicas		
	2016	2017
Codificado	\$ 3.931.272,81	\$ 300.849,80
devengado	\$ 3.816.409,00	\$ 142.918,39
% ejecución	97,08%	47,50%

Fuente: Emac Ep

Elaborado por: Autora

En el año 2016 se presupuestó para obras públicas \$3.931.272,81 con un nivel de ejecución de 97,08%, mientras que en 2017 disminuyó a \$300.849,80 con un nivel de ejecución del 47,50%.

En 2017 se presentó una disminución por \$3.630.423,01 con respecto al 2016 que representaron el 15,63% del presupuesto total de gastos, esta diferencia se dio porque en el 2016 hubo la construcción de parques de la ciudad de Cuenca siendo esta la mayor inversión en este año y en 2017 el monto disminuye porque todas las obras se terminaron y entregaron en el 2016. (ver tabla N° 27).

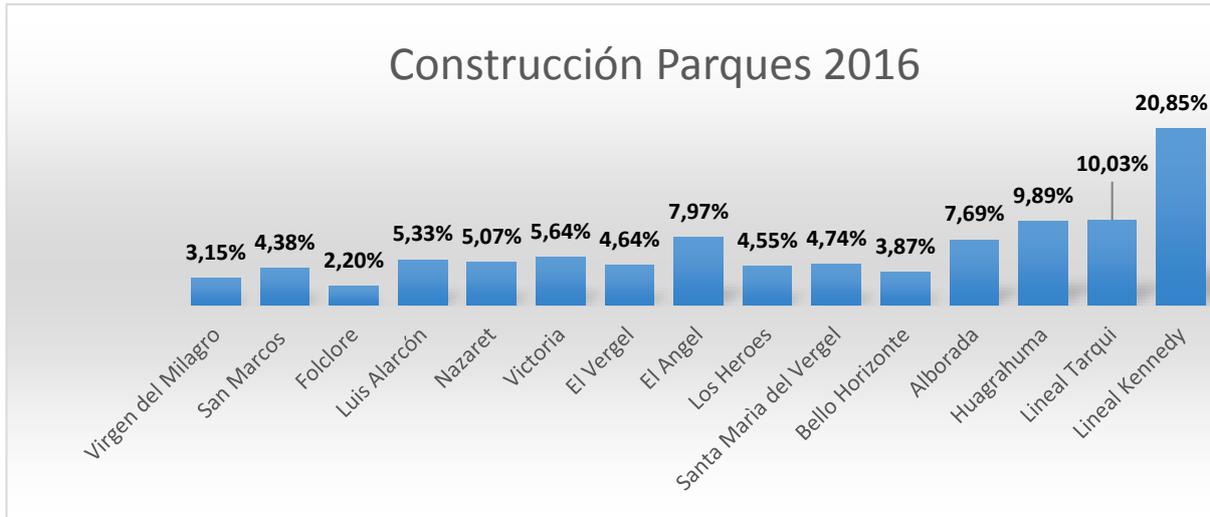
A continuación, se detallan los parques que se construyeron y remodelaron en el 2016 con un presupuesto total de \$2.998.559,78 dólares y una inversión de \$629.697,55 en mano de obra, \$2.128.977,44 en infraestructura y \$239.884,78 en maquinaria.

Tabla 38 Detalle de costos por la construcción de parques en el 2016

PARQUES AÑO 2016	MONTO	% PARTICIPACION				
		MANO DE OBRA	INFRAESTRUCTURA	MAQUINARIA	TOTAL	
Virgen del Milagro	\$ 94.597,47	3,15%	\$ 19.865,47	\$ 67.164,20	\$ 7.567,80	\$ 94.597,47
San Marcos	\$ 131.278,86	4,38%	\$ 27.568,56	\$ 93.207,99	\$ 10.502,31	\$ 131.278,86
Folclore	\$ 65.829,13	2,20%	\$ 13.824,12	\$ 46.738,68	\$ 5.266,33	\$ 65.829,13
Luis Alarcón	\$ 159.780,22	5,33%	\$ 33.553,85	\$ 113.443,96	\$ 12.782,42	\$ 159.780,22
Nazaret	\$ 152.028,48	5,07%	\$ 31.925,98	\$ 107.940,22	\$ 12.162,28	\$ 152.028,48
Victoria	\$ 169.265,98	5,64%	\$ 35.545,86	\$ 120.178,85	\$ 13.541,28	\$ 169.265,98
El Vergel	\$ 139.270,90	4,64%	\$ 29.246,89	\$ 98.882,34	\$ 11.141,67	\$ 139.270,90
El Angel	\$ 238.975,33	7,97%	\$ 50.184,82	\$ 169.672,48	\$ 19.118,03	\$ 238.975,33
Los Heroes	\$ 136.364,59	4,55%	\$ 28.636,56	\$ 96.818,86	\$ 10.909,17	\$ 136.364,59
Santa María del Vergel	\$ 142.233,70	4,74%	\$ 29.869,08	\$ 100.985,93	\$ 11.378,70	\$ 142.233,70
Bello Horizonte	\$ 116.170,81	3,87%	\$ 24.395,87	\$ 82.481,28	\$ 9.293,66	\$ 116.170,81
Alborada	\$ 230.609,40	7,69%	\$ 48.427,97	\$ 163.732,67	\$ 18.448,75	\$ 230.609,40
Huagrahuma	\$ 296.413,39	9,89%	\$ 62.246,81	\$ 210.453,51	\$ 23.713,07	\$ 296.413,39
Lineal Tarqui	\$ 300.666,20	10,03%	\$ 63.139,90	\$ 213.473,00	\$ 24.053,30	\$ 300.666,20
Lineal Kennedy	\$ 625.075,32	20,85%	\$ 131.265,82	\$ 443.803,48	\$ 50.006,03	\$ 625.075,32
TOTAL	\$ 2.998.559,78	100,000%	\$ 629.697,55	\$ 2.128.977,44	\$ 239.884,78	\$ 2.998.559,78

Fuente: Emac Ep

Realizado por: Autora



Fuente: Emac Ep
Elaborado por: Autora

Como se puede observar en el gráfico 14 la construcción del parque lineal de Tarqui y Kennedy fueron los que mayor inversión tuvieron en el año 2016 con un monto de \$300.66,20 y \$625.075,32 respectivamente.

3.4.2.5.04 Otros gastos de inversión

Tabla 39 Ejecución otros gastos de inversión

Otros Gastos De Inversión		
	2016	2017
Codificado	\$ 348.314,62	\$ 335.095,00
devengado	\$ 332.437,37	\$ 256.800,45
% ejecución	95,44%	76,64%

Fuente: Emac Ep
Elaborado por: Autora

En 2016 se presupuestó \$348.314,62 para otros gastos de inversión y presentó una ejecución de 95,44% y para 2017 un valor de \$256.800,45 y se obtuvo un nivel de ejecución del 76,64%, es decir se presentó una disminución de 13.219,62 sin embargo dicha diferencia no afectó al presupuesto pues representa un 0,06% del presupuesto total de gastos. (ver tabla N° 27).

En esta cuenta incluyen todos los desembolsos por seguros de los bienes de la empresa y las tasas de matriculación vehicular.

3.4.2.5.05 Transferencias y donaciones

Tabla 40 Ejecución transferencias y Donaciones

Transferencias Y Donaciones Para Inversión		
	2016	2017
Codificado	\$ 681.499,99	\$ 924.483,39
devengado	\$ 639.077,29	\$ 807.804,65
% ejecución	93,78%	87,38%

Fuente: Emac Ep

Elaborado por: Autora

Para 2016 en los gastos de transferencias y donaciones se presupuestó \$639.077,29 dólares para 2016 y se obtuvo un nivel de ejecución de 93,78%, mientras que para 2017 se presupuestó \$924.483,39 y se ejecutó el 87,38% dejando una diferencia de \$242.983,40 la cual no afecta al presupuesto pues representa el 1,05% del presupuesto total de gastos. (ver tabla N° 27).

Transferencias se realiza por compensación ambiental al GAD de Santa Ana por permanecer el relleno en Pichacay puesto que, existe un convenio de otorgar el 5% de la tasa de recolección recaudada mensual por la empresa eléctrica, y por las transferencias por convenios con diferentes GAD Checa, Tarqui, Turi etc.

3.4.2.6 GASTOS DE CAPITAL

3.4.2.6.01 Bienes de larga duración

Tabla 41 Ejecución Bienes de larga Duración

Bienes De Larga Duración		
	2016	2017
Codificado	\$ 1.109.782,12	\$ 529.628,90
devengado	\$ 131.752,19	\$ 226.111,46
% ejecución	11,87%	42,69%

Fuente: Emac Ep

Elaborado por: Autora

Para 2016 se presupuestó \$1.109.782,12 y se ejecutó el 11,87%, mientras que para 2017 se presupuestó \$529.628,90 y se ejecutó el 46,69% dejando una diferencia de \$580.153,22 sin embargo esta no afecta al presupuesto ya que dicha diferencia representa únicamente el 2,50% del presupuesto total de gastos.

En 2016 se presupuestó la renovación de la flora vehicular sin embargo no se procedió a la adquisición puesto que, no se concedió el crédito solicitado al BDE, se dio en 2018.

3.4.2.6.02 Inversiones financieras administrativas

Tabla 42 Ejecución de Inversiones Financieras Adm.

Inversiones Financieras Adm.		
	2016	2017
Codificado	\$ 1.474.667,03	\$ 40.111,52
devengado	\$ 1.005.955,06	\$ 8.460,00
% ejecución	68,22%	21,09%

Fuente: Emac Ep

Elaborado por: Autora

Para 2016 se presupuestó para inversiones financieras administrativas \$1.474.667,03 y se devengo \$1.005.955,06 y representa un nivel de ejecución de 68,22%, para 2017 ser presupuesto \$40.111,52 y se devengo \$8.460,00 reflejando una ejecución de 21,09%.

Se puede observar en la tabla N° 26 que en el 2017 se dio una disminución de 1.434.555,51 con relación al año 2016, monto que no afecta al presupuesto ya que, representa el 5,94% del presupuesto total de gastos.

Monto establecido para la entrega de anticipos por contratos de servicios que mantiene la EMAC EP., con diferentes contratistas.

3.4.2.7 APLICACIÓN DEL FINANCIAMIENTO

3.4.2.7.01 Amortización de la deuda publica

Tabla 43 Ejecución Amortización de la Deuda Pública

Amortización De La Deuda Publica		
	2016	2017
Codificado	\$ 812.181,09	\$ 1.033.087,31
devengado	\$ 754.170,67	\$ 928.893,37
% ejecución	92,86%	89,91%

Fuente: Emac Ep

Elaborado por: Autora

Para el año 2016 se presupuestó \$ 812.181,09 para el pago de la deuda pública y se obtuvo un nivel de ejecución de 92,86%, por su parte en 2017 se presupuestó \$ 1.033.087,31 con una ejecución del 89,91% dejando una diferencia de \$ 220.906,22, sin embargo, no afecta al presupuesto puesto que, representa el 0,95%.

En esta cuenta se registra el pago del capital del crédito del BDE.

3.4.2.7.02 Pasivo circulante

Tabla 44 Ejecución pasivo circulante

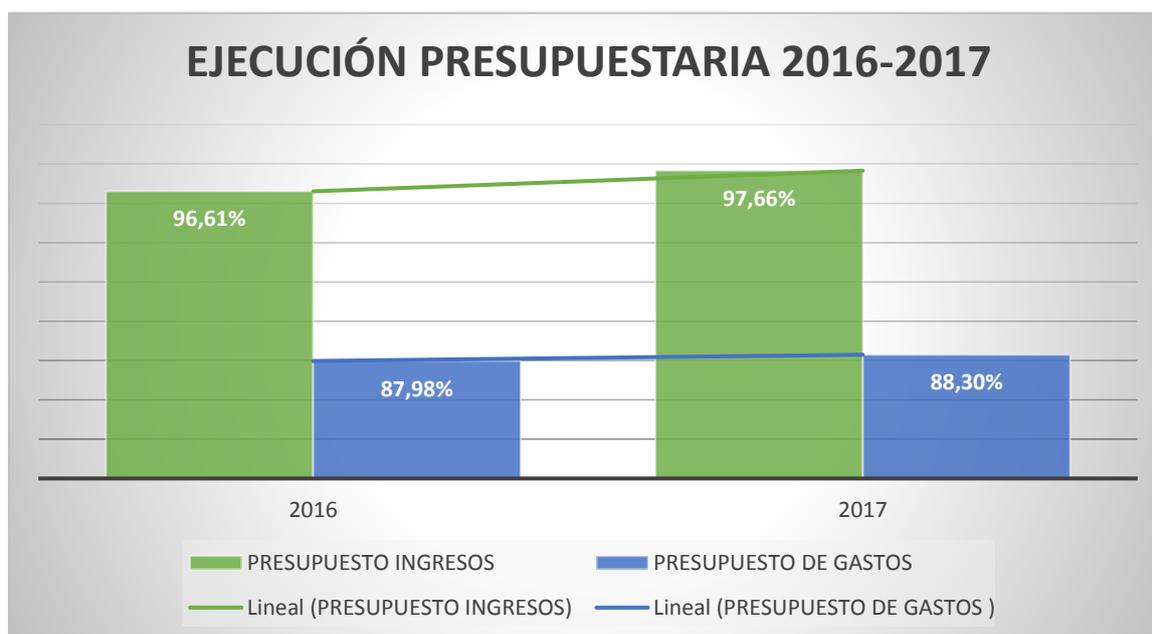
Pasivo Circulante		
	2016	2017
Codificado	\$ 1.000.000,00	\$ 2.576.388,75
devengado	\$ 977.879,84	\$ 2.576.247,97
% ejecución	97,79%	99,99%

Fuente: Emac Ep

Elaborado por: Autora

En el año 2016 se presupuestó gastos por pasivo circulante un valor de \$1.000.000,00 y presento un nivel de ejecución de 97,79% y para 2017 se presupuestó \$3.609.476,06 con una ejecución de 97,11%, dejando una diferencia del 7,74% con respecto al presupuesto total. Esto se da porque quedan cuentas por pagar al 31 de diciembre de todos los servicios que tiene con contratistas mediante planillas de pago.

Gráfico 15 Ejecución Presupuestaria 2016-2017



Fuente: Emac Ep

Elaborado por: Autora

3.5 INDICADORES PRESUPUESTARIOS

Para fortalecer el análisis se implementó el uso de indicadores presupuestarios

A continuación, se muestra los diferentes indicadores que direccionan la valoración del cumplimiento de lo planificado por la institución.

- **Indicador de eficiencia que mide la relación entre los servicios prestados y los insumos empleados para producirlos.**

$$Eficiencia = \frac{\text{Presupuesto ejecutado}}{\text{Presupuesto programado}} * 100$$

Tabla 45. *Eficiencia*

Año	2016	2017
Presupuesto ejecutado	\$28.855.932,02	\$ 26.707.126,93
Presupuesto programado	\$29.868.715,96	\$ 27.348.030,73
Total	96,61%	97,66%

Fuente: EMAC EP

Elaborado por: la Autora

La importancia que tiene la eficiencia radica en la asignación y utilización de los recursos del presupuesto estos deben ser manejados con responsabilidad para la consecución de los bienes y prestar los servicios públicos a un costo adecuado y de calidad. Se la define como la utilización de los recursos de acuerdo a un programa fijado.

El nivel de eficiencia del presupuesto de ingresos para el año 2016 alcanzo un 96,61% y para el 2017 de 97,66% evidenciándose que la gestión de la administración fue eficiente en la recaudación de los ingresos tanto corrientes, de capital y financiamiento.

- **Indicadores de Modificación Presupuestal 2016-2017**

$$\text{Modificación del presupuesto} = \frac{\text{presupuesto final}}{\text{presupuesto inicial}} * 100$$

Tabla 46. Modificación del presupuesto

Año	2016	2017
Presupuesto final	\$29.868.715,96	\$ 27.348.030,73
Asignación inicial	\$28.361.902,72	\$ 27.509.541,06
Total	105,31%	99,41%

Fuente: EMAC EP

Elaborado por: la Autora

Como se observa en la tabla 46 para el año 2016 el presupuesto tuvo reformas incrementándose en 105,31%; mientras que en el 2017 el presupuesto inicial disminuyó en 99,41% los datos por cada ingreso se muestran a continuación.

Tabla 47. Reformas 2016

2016	Asignación inicial	Codificado	Reformas	% incremento
Ingresos corrientes	\$ 21.698.420,94	\$22.425.703,21	\$727.282,27	103%
Ingresos de capital	\$ 21.033,76	\$ 22.935,49	\$1.901,73	109%
Ingresos de Financiamiento	\$ 6.642.448,02	\$ 7.420.077,26	\$777.629,24	112%

Fuente: EMAC EP

Elaborado por: la Autora

En el año 2016 se evidencia un incremento notable en el presupuesto de ingresos, considerando que los ingresos de financiamiento se incrementaron en un 112% de la asignación inicial principalmente en los saldos disponibles de caja bancos, préstamos y cuentas por cobrar, seguido se los ingresos de capital en 109% los rubros que más modificaciones presentaron fueron la recuperación de préstamos a servidores públicos, finalmente los ingresos corrientes en 103% incrementándose el valor por la recaudación de tasas generales y por recolección de basura. Estos incrementos se deben a que la empresa cada año calcula la nueva tasa que cobran por la recolección de basura, en lo referente a recuperación de préstamos a servidores públicos corresponde al ajuste por anticipos de remuneraciones.

Tabla 48. Reformas 2017

2017	Asignación inicial	Codificado	Reformas	% incremento
Ingresos corrientes	\$ 23.487.063,00	\$ 23.848.296,16	\$ 361.233,16	102%
Ingresos de capital	\$ 7.302,96	\$ 8.702,96	\$ 1.400,00	119%
Ingresos de Financiamiento	\$ 4.015.175,10	\$ 3.491.031,61	\$ -524.143,49	87%

Fuente: EMAC EP

Elaborado por: la Autora

La empresa tiene la finalidad de brindar los servicios públicos en el manejo de los residuos sólidos, mantenimiento de áreas verdes, su financiamiento principal corresponde a la tasa de recolección de basura, los ingresos corrientes se incrementaron en 102% especialmente en las tasas y contribuciones, el valor por recolección de basura disminuyó en 10%; esto se debe por

el factor de reajuste del porcentaje establecido debido a factores externos a la empresa, los ingresos de capital se incrementaron en 119%; y los ingresos de financiamiento disminuyeron en 87% del total de la asignación inicial mayormente en el financiamiento público interno y saldos disponibles de caja bancos de años anteriores.

- **Reformas presupuestarias**

$$\text{Reformas presupuestarias 2016} = \frac{\text{Monto de reformas presupuestarias}}{\text{Estimación inicial}}$$

$$\text{Reformas presupuestarias 2016} = \frac{1.506.813,24}{28.361.902,72}$$

$$\text{Reformas presupuestaria 2016} = 5\%$$

Con base a este indicador se evidencia que el nivel de reformas para el 2016 alcanzó el 5%, lo que indica que es necesario que se realice evaluaciones a la etapa de programación presupuestaria, además de la periodicidad y el monto asignado a cada partida.

$$\text{Reformas presupuestarias 2017} = \frac{-161.510,33}{27.509.541,06}$$

$$\text{Reformas presupuestaria 2017} = -0,59\%$$

Para el 2017 el indicador de reformas presupuestarias es de -0,59%, es decir la empresa presento reformas negativas en los ingresos de financiamiento, se proyectó inicialmente \$ 4.015.175,10 dólares, pero debido a modificaciones en los ingresos de financiamiento y saldos de autogestión codifico \$3.491.031,61 dólares.

- **Indicador de relación mínima**

$$\text{Indicador de relación mínima} = \frac{\text{Remuneraciones}}{\text{Ingresos propios}}$$

$$\text{IRM 2016} = \frac{4.299.319,04}{21.795.323,51}$$

$$\text{IRM 2016} = 20\%$$

Este indicador mide el peso que tiene los gastos operativos básicos con relación al ingreso propio, el indicador es del 20% lo que significa que la empresa está en condiciones óptimas de recaudación, es decir que obtiene los recursos suficientes para cubrir el gasto de los empleados.

$$IRM\ 2017 = \frac{1.453.778,78}{23.221.650,81}$$

$$IRM\ 2017 = 6\%$$

El indicador es del 6% demuestra que la empresa para el 2017 obtuvo la cantidad de recursos suficientes para el pago de remuneraciones de sus trabajadores. Lo que indica que la empresa está en capacidad para cubrir sus obligaciones con recursos de autogestión.

- **Indicadores de Presupuesto de Ingresos**

Permiten analizar la proyección inicial de los grupos de ingreso con relación al presupuesto total, evalúa la gestión de los recaudos con las metas propuestas, para evaluar la gestión de la administración.

$$\frac{\text{Ingresos corrientes}}{\text{Presupuesto total}} * 100$$

Tabla 49. Ingresos corrientes

Año	2016	2017
Ingresos corrientes	\$21.795.323,51	\$ 23.221.650,81
Presupuesto total	\$28.855.932,02	\$ 26.707.126,93
Total	76%	87%

Fuente: EMAC EP

Elaborado por: la Autora

La empresa es de autogestión y la mayor parte de sus ingresos provienen de la recolección de basura domiciliaria, generadores especiales, generadores peligrosos, por espectáculos públicos, por recolección y limpieza de mercados, mediante el cobro de las tasas y contribuciones, venta de bienes y servicios, intereses y multas, en el año 2016 los ingresos corrientes representaron el 76% del presupuesto total, este porcentaje se incrementó en el 2017 al 87%, los ingresos se incrementaron de un año a otro mostrando que en el 2017 la empresa fue más eficiente en la recaudación.

$$\frac{\text{Ingresos de capital}}{\text{Presupuesto total}} * 100$$

Tabla 50. Ingresos de capital

Año	2016	2017
Ingresos de capital	\$ 22.935,49	\$ 8.702,96
Presupuesto total	\$28.855.932,02	\$ 26.707.126,93
Total	0,08%	0,03%

Fuente: EMAC EP

Elaborado por: la Autora

Los ingresos de capital provenientes de las transferencias y donaciones de capital e inversión en el 2016 representan el 0,08% del total de los ingresos de la empresa, al 2017 estos ingresos disminuyen y representan el 0,03% de los ingresos totales. Argumentar que influencia positiva o negativa tiene esto en la entidad.

$$\frac{\text{Ingresos de financiamiento}}{\text{Presupuesto total}} * 100$$

Tabla 51. Total, recaudado

Año	2016	2017
Ingresos de financiamiento	\$ 7.037.673,02	\$ 3.476.773,16
Presupuesto total	\$28.855.932,02	\$ 26.707.126,93
Total	24%	13%

Fuente: EMAC EP

Elaborado por: la Autora

Los ingresos de financiamiento con relación al presupuesto total representaron en el 2016 el 24% y en el 2017 el 13%, es decir la empresa para el 2016 obtuvo financiamiento público interno, saldos disponibles de fondos de autogestión de años anteriores y cuentas pendientes de cobro por \$7.037.673,02 dólares, para el siguiente año disminuyó el valor a \$ 3.476.773,16 dólares, debido a las reformas presupuestarias dadas en este periodo especialmente en saldos de fondos de autogestión del año anterior.

- **Indicadores del Presupuesto de Gastos**

$$\frac{\text{Pagos totales}}{\text{Presupuesto total}} * 100$$

Tabla 52. Pagos totales

Año	2016	2017
Pagos totales	\$26.277.897,35	\$24.147.364,03
Presupuesto total	\$29.868.715,96	\$27.348.030,73
Total	87,98%	88,30%

Fuente: EMAC EP

Elaborado por: la Autora

- **Indicador de solvencia financiera**

$$\text{Solvencia financiera} = \frac{\text{Ingreso corriente}}{\text{Gasto corriente}}$$

$$\text{Solvencia financiera 2016} = \frac{21.795.323,51}{3.454.489,07}$$

$$\text{Solvencia financiera 2016} = 631\%$$

$$\text{Solvencia financiera 2017} = \frac{23.221.650,81}{3.609.800,32}$$

$$\text{Solvencia financiera 2017} = 643\%$$

Con la aplicación del índice de solvencia financiera en la empresa, indica que los ingresos corrientes fueron superiores a los gastos corrientes, en el 2016 de 631% incrementándose al 2017 en 643%, demostrando que la institución alcanza un nivel óptimo en la recaudación de sus ingresos, evidenciando para ambos periodos recursos que le permitieron solventar los gastos corrientes generados por la administración.

CONCLUSIONES

Con base a la revisión de la normativa que articula las leyes reglamentarias, ordenanzas y resoluciones se determinó el contexto jurídico y financiero que guían las proformas presupuestarias de la Emac Ep, así como los parámetros de seguimiento y evaluación.

La Emac Ep ha realizado varios proyectos que han beneficiado a la Ciudad de Cuenca, en los que se ha velado por garantizar un ambiente sano y saludable con procesos sostenibles, socialmente incluyentes, para el buen vivir de la colectividad. Este trabajo se refleja en la recuperación de la biodiversidad de la Ciudad, en la limpieza de calles y en el mantenimiento y conservación de los parques, lugares de concentración para la diversión y el esparcimiento de las presentes y futuras generaciones.

La empresa no solo se ha centrado en proyectos para las zonas urbanas, sino que ha realizado la readecuación en áreas verdes de parroquias rurales beneficiando a 417.632 habitantes entregando un área de recreación para realizar deportes, bailo terapia y unión entre los moradores de la zona.

Uno de los principales objetivos de la Emac Ep ha sido mejorar el estilo de vida de los habitantes, es por esto que se fortaleció el reciclaje contribuyendo a la educación de la ciudadanía en el tema mediante campañas y publicidad, además se ha preocupado por disminuir la contaminación al mejorar la estructura de la planta de compostaje.

Entre otros proyectos esta Recuperación de la laguna Parque Paraíso y el patio de comidas, también se implementó baterías sanitarias en los parques de la ciudad con el fin de que los moradores ya sean nacionales o extranjeros, que visitan estos lugares de recreación tengan un lugar donde hacer sus necesidades biológicas y no contaminen o perjudiquen la imagen pública.

Por otra parte, la Emac Ep ha contribuido al manejo de la población canina en el relleno sanitario de Pichacay realizando la esterilización de los perros de la zona, con el fin de disminuir problemas como la contaminación fecal, esparcido de basura, la reproducción incontrolada de estos animales callejeros.

Uno de los proyectos más grandes que realizo la empresa conjuntamente con la alcaldía de Cuenca fue es la readecuación y recuperación de 19 parques de la ciudad y la construcción de la planta de biogás, proyectos que han tenido gran impacto en la comunidad Cuencana.

El análisis comparativo del presupuesto aprobado vs el ejecutado a la empresa Municipal de Aseo de Cuenca Emac Ep., ha permitido verificar el nivel de ejecución presupuestaria en los

años de estudio, en el cual al comparar el presupuesto codificado con los valores efectivamente ejecutados se determina que para el año 2016 el presupuesto de ingresos se ejecutó el 96,61% y para el 2017 un 76,6%, por su parte el presupuesto de gastos para el 2016 se ejecutó en 96,66% y para 2017 el 88,30% y en promedio entre 2016 y 2017, el presupuesto de ingresos se ejecuta en el 97,14%, mientras que el presupuesto de gastos se ejecuta en 88,14% lo que implica una diferencia de ingresos y gastos de 9%.

Esto indica que es una empresa sana puesto que, en lo que respecta a los aspectos económicos financieros, mantiene el criterio de sostenibilidad, donde procura que los ingresos, por un lado, cubran los costos y gastos, por otro lado, le permitan contar con recursos para la inversión, al fin de mantener y prestar servicios efectivos y eficientes a la comunidad.

Esta eficiencia en el manejo presupuestario se debe a que de forma plurianual y anual la empresa realiza su planificación técnica y financiera lo que posibilita identificar los recursos que se requirieran para su gestión, además la Emac Ep lleva a cabo un proceso de monitoreo y evaluación presupuestaria de manera mensual por parte del departamento financiero con el fin de identificar el nivel de avance y cumplimiento de lo planificado.

En conclusión, la Emac Ep mantiene un excelente manejo presupuestario y ha ejecutado proyectos de gran importancia que han beneficiado a gran parte de los habitantes de la ciudad, representando un cambio en la salud pública de los Cuencanos al tener un lugar donde llevar los desechos infecciosos, lugares de esparcimiento en donde puedan hacer deporte, lo que le ha convertido en un referente no solo nacional sino mundial en la gestión de Residuos Sólidos y Áreas Verdes, garantizando un ambiente sano y saludable con proceso sostenibles socialmente incluyentes para el buen vivir de la colectividad.

BIBLIOGRAFÍA

- Aguilera, L. (2015). *Procesos de gestión de unidades de información y distribución turística*.
- Consejo Municipal de Cuenca. (20 de 08 de 2007). *Ordenanza de Constitución, Organización y Funcionamiento de la Empresa Pública Municipal de Aseo de Cuenca EMAC EP*. Obtenido de <http://www.emac.gob.ec/sites/default/files/ordenanza%20EMAC%20EP.pdf>
- COOTAD. (20 de 05 de 2018). Obtenido de http://www.oas.org/juridico/pdfs/mesicic4_ecu_org.pdf
- EMAC EP. (2017). *Plan Operativo Anual 2017*.
- EMAC EP. (diciembre de 2018). *EMAC EP*. Obtenido de Limpieza y barrido: <https://www.emac.gob.ec/?q=content/limpieza-y-barrido>
- EMAC EP. (2018). <https://www.emac.gob.ec/?q=content/planta-de-biogas>. Obtenido de Planta de biogas: <https://www.emac.gob.ec/?q=content/planta-de-biogas>
- EMAC-EP. (2016). *Plan Operativo Anual 2016*.
- EP, E. (2016-2021). *Plan Estratégico EMAC*.
- EP, EMAC. (2016-2021). *Plan Estratégico*.
- Finanzas, M. d. (2009). *Instructivo de Programación y Reprogramación de la Ejecución Presupuestaria*.
- Finanzas, M. d. (2018). *Nomativa del Sistema Nacional de Finanzas Públicas*.
- Finanzas, M. d. (2018). *Normativa de Contabilidad Gubernamental*.
- Finanzas, M. d. (2018). *Normativa Presupuestaria*.
- Flores, I. F. (2011). *El Proceso de Planificación y el Presupuesto Gubernamental*.
- Franco, P. (2018). *Programación Financiera: Cuatrimestral del Compromiso (PCC)*.
- INEC. (2010).

- Lafaurie, M. (2003). *Análisis comparativo de las herramientas estratégicas más conocidas en nuestro medio empresarial*. Universidad del norte . Obtenido de http://www.academia.edu/16768182/Analisis_comparativo
- Leal, T., & Pérez, J. (2011). Análisis de las desviaciones presupuestarias aplicando al caso del presupuesto del Estado. *Estudios de Economía Aplicada*, 14. Recuperado el 20 de 05 de 2018, de <https://search.proquest.com/docview/1961808817?pq-origsite=gscholar>
- Ley Organica de Empresas Públicas. (2009). Recuperado el 9 de 10 de 2018, de http://www.espol.edu.ec/sites/default/files/archivos_transparencia/ley%20organica%20de%20empresas%20publicas.pdf
- MEF. (2018). *NORMAS TÉCNICAS DEL PRESUPUESTO*. Obtenido de <https://www.finanzas.gob.ec/wp-content/uploads/downloads/2018/04/Normativa-Presupuestaria-Codificaci%C3%B3n-5-de-abril-de-2018-OK-ilovepdf-compressed.pdf>
- Ministerio de Economía y Finanzas. (2018). *Normas Técnicas de Presupuesto*.
- MIPRO. (2009). *Examen Especial al ciclo presupuestario 2009 de la matriz MIPRO*. ECONOMICO, DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA DEL MIPRO, QUITO. Recuperado el 15 de 05 de 2018, de <https://www.industrias.gob.ec/wp-content/uploads/downloads/2012/08/Informe-aprobado-CGE-Ciclo-Presupuestario-2009-Matriz-MIPRO.pdf>
- (2014). *Normas de Control Interno para el Sector Público*.
- ORDENANZA DE CONSTITUCIÓN, ORGANIZACIÓN Y FUNCIONAMIENTO DE LA EMAC EP. (20 de 08 de 2018). *ORDENANZA DE CONSTITUCIÓN, ORGANIZACIÓN Y FUNCIONAMIENTO DE LA EMPRESA* ``. Obtenido de http://www.emac.gob.ec/sites/default/files/ordenanza%20EMAC%20EP_0.pdf
- Plan Estratégico Institucional. (2017).
- Públicas, N. d. (2018). *Ministerio de Economía y Finanzas*.
- Rodríguez, P. (2008). *Presupuesto Público*. Bogotá: Escuela Superior de Administración Pública.

Romero, E. (2009). *Presupuesto público y contabilidad gubernamental*. Ecoe Ediciones.

Obtenido de

<http://ebookcentral.proquest.com/lib/uasuaysp/detail.action?docID=3193541>.

ROMERO, E. (2013). *PRESUPUESTO PUBLICO Y CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL*

(5TA EDICION ed.). Recuperado el 04 de 10 de 2018, de

<https://ebookcentral.proquest.com>

Ronald Meza, C. M. (2003). *Planificación Operativa*.

SINFIP. (2017). *SISTEMA NACIONAL DE FINANZAS PUBLICAS*. Recuperado el 2018, de

<https://www.finanzas.gob.ec/wp-content/uploads/downloads/2017/03/Normativa-Presupuestaria-Codificada-22-de-marzo-de-2017.pdf>

Zubiri, E. A. (2009). *Economía Pública: Fundamentos Presupuesto, Gasto y Aspectos*

Macroeconómicos. Barcelona-España.

ANEXOS

**EMPRESA PÚBLICA MUNICIPAL DE ASEO DE CUENCA - EMAC EP -
ANALISIS VERTICAL DEL ESTADO DE RESULTADOS 2016-2017**

		ANALISIS VERTICAL			
		2016	2017	20,16	2017
INGRESOS		\$21.692.329,03	\$28.122.361,07	100,00%	100,00%
INGRESOS CORRIENTES		\$21.419.600,39	\$23.013.450,67	98,74%	81,83%
6.2.1.01	A LA RENTA GLOBAL	\$ -	\$ -	0,00%	0%
6.2.1.02	IMPUESTOS SOBRE LA PROPIEDAD	\$ -	\$ -	0,00%	0%
6.2.1.03	IMPUESTO SOBRE EL CONSUMO DE BIENES	\$ -	\$ -	0,00%	0%
6.2.1.05	IMPUESTO VEHICULOS	\$ -	\$ -	0,00%	0%
6.2.1.07	IMPUESTOS DIVERSOS	\$ -	\$ -	0,00%	0%
6.2.3.01	TASAS GENERALES	\$21.419.600,39	\$23.013.450,67	98,74%	81,83%
6.2.3.04	CONTRIBUCIONES	\$ -	\$ -	0,00%	0,00%
INGRESOS DE CAPITAL		\$ -	\$ 8.702,96	0,00%	0,03%
6.2.6.01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO	\$ -	\$ -	0,00%	0,00%
6.2.6.02	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO	\$ -	\$ -	0,00%	0,00%
6.2.6.04	PARTICIPACIONES CORRIENTES SECTOR PUBLICO	\$ -	\$ -	0,00%	0,00%
6.2.6.21	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO	\$ -	\$ 8.702,96	0,00%	0,03%
6.2.6.22	DONACIONES DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO	\$ -	\$ -	0,00%	0,00%
6.2.6.23	DONACIONES DE CAPITAL SECTOR EXTERNO	\$ -	\$ -	0,00%	0,00%

	INGRESOS DE FINANCIAMIENTO	\$ 259.804,64	\$ 148.878,27	1,20%	0,53%
6.2.5.01	RENTAS DE INVERSIONES	\$ -	\$ -	0,00%	0,00%
6.2.5.02	RENTAS DE ARRENDAMIENTOS DE BIENES	\$ -	\$ -	0,00%	0,00%
6.2.5.03	INTERESES POR MORA	\$ 41.460,99	\$ 14.048,21	0,19%	0,05%
6.2.5.04	MULTAS	\$ 79.065,73	\$ 42.743,48	0,36%	0,15%
6.2.5.24	OTROS INGRESOS NO CLASIFICADOS	\$ 139.277,92	\$ 92.086,58	0,64%	0,33%
	OTROS INGRESOS	\$ 12.924,00	\$ 59.313,97	0,06%	0,21%
6.2.4.02	VENTA DE PRODUCTOS Y MATERIALES	\$ 12.924,00	\$ 59.313,97	0,06%	0,21%
6.2.4.21	VENTA DE BIENES MUEBLES DE ADMINISTRACION	\$ -	\$ -	0,00%	0,00%
6.2.4.23	VENTA DE INMUEBLES	\$ -	\$ -	0,00%	0,00%
	ACTUALIZACION DE AJUSTES	\$ -	\$ 4.892.015,20	0,00%	17,40%
6.2.9.52	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORE	\$ -	\$ 4.892.015,20	0,00%	17,40%
	COSTOS Y GASTOS	\$24.641.253,45	\$24.541.907,14	100,00%	100,00%
	COSTOS	\$21.173.182,61	\$17.104.464,00	85,93%	69,69%
6.3.1.51	INVERSIONES DE DESARROLLO SOCIAL	\$17.364.941,75	\$16.965.952,73	70,47%	69,13%
6.3.1.53	INVERSIONES DE BIENES NACIONALES USO PUBLICO	\$ 3.808.240,86	\$ 138.511,27	15,45%	0,56%
	GASTOS	\$ 3.468.070,84	\$ 7.437.443,14	100,00%	100,00%
	CORRIENTES	\$ 3.468.070,84	\$ 7.437.443,14	100,00%	100,00%
6.3.3	REMUNERACIONES	\$ 1.426.923,01	\$ 1.453.837,23	41,14%	19,55%
6.3.3.01	REMUNERACIONES BASICAS	\$ 1.034.298,06	\$ 1.055.151,87	29,82%	14,19%
6.3.3.02	REMUNERACIONES COMPLEMENTARIAS	\$ 112.946,42	\$ 114.429,30	3,26%	1,54%
6.3.3.03	REMUNERACIONES COMPENSATORIAS	\$ 15.936,25	\$ 16.092,76	0,46%	0,22%

6.3.3.04	SUBSIDIOS	\$ 11.518,02	\$ 13.948,08	0,33%	0,19%
6.3.3.05	REMUNERACIONES TEMPORALES	\$ 48.370,99	\$ 53.611,12	1,39%	0,72%
6.3.3.06	APORTES PATRONALES A LA SEGURIDAD	\$ 203.853,27	\$ 200.604,10	5,88%	2,70%
6.3.3.07	INDEMNIZACIONES	\$ -	\$ -	0,00%	0,00%
6.3.4	BIENES Y SERVICIOS	\$ 598.151,93	\$ 652.730,89	17,25%	8,78%
6.3.4.01	SERVICIOS BASICOS	\$ 24.830,55	\$ 24.842,96	0,72%	0,33%
6.3.4.02	SERVICIOS GENERALES	\$ 240.498,50	\$ 259.324,03	6,93%	3,49%
6.3.4.03	TRASLADOS INSTALACIONES VIATICOS	\$ 18.559,04	\$ 21.819,35	0,54%	0,29%
6.3.4.04	INSTALACION MANTENIMIENTO Y REPAR.	\$ 17.107,07	\$ 18.718,39	0,49%	0,25%
6.3.4.05	ARRENDAMIENTOS DE BIENES	\$ 89.864,86	\$ 90.909,02	2,59%	1,22%
6.3.4.06	CONTRATACION DE ESTUDIOS E INVESTIGACION	\$ 122.226,85	\$ 122.455,46	3,52%	1,65%
6.3.4.07	GASTOS EN INFORMATICA	\$ 12.694,17	\$ 16.508,40	0,37%	0,22%
6.3.4.08	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	\$ 70.541,14	\$ 97.000,12	2,03%	1,30%
6.3.4.45	BIENES MUEBLES NO DEPRECIABLES	\$ 1.829,75	\$ 1.153,16	0,05%	0,02%
6.3.5	GASTOS FINANCIEROS	\$ 1.234.513,88	\$ 1.260.802,95	35,60%	16,95%
6.3.5.01	IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES	\$ 2.442,88	\$ 2.203,03	0,07%	0,03%
6.3.5.02	INTERESES DEUDA PUBLICA INTERNA	\$ 269.137,88	\$ 329.754,57	7,76%	4,43%
6.3.5.03	INTERESES DEUDA PUBLICA EXTERNA	\$ -	\$ -	0,00%	0,00%
6.3.5.04	SEGUROS, COMISIONES FINANCIERAS Y OTROS	\$ 962.933,12	\$ 928.845,35	27,77%	12,49%
6.3.5.05	DIETAS	\$ -	\$ -	0,00%	0,00%
6.3.5.07	INTERESES EN TITULOS Y VALORES	\$ -	\$ -	0,00%	0,00%
6.3.6	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	\$ 122.000,00	\$ 345.561,51	3,52%	1,41%
6.3.6.01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO	\$ 122.000,00	\$ 262.594,11	3,52%	1,07%
6.3.6.02	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	\$ -	\$ 82.967,40	0,00%	0,34%

6.3.8	OTROS GASTOS	\$	86.482,02	\$	66.303,92	-2,49%	0,27%
6.3.8.21	COSTO DE VENTAS DE BIENES MUEBLES DE ADMINISTRACION	\$	-	\$	-	0,00%	0,00%
6.3.8.37	COSTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y DISTRIBUCIÓN	\$	-	\$	-	0,00%	0,00%
6.3.8.51	DEPRECIACION DE BIENES DE ADMINISTRACION	\$	86.482,02	\$	66.303,92	-2,49%	0,27%
6.3.8.93	COSTO DE PERDIDAS EN BIENES DE LARGA DURACION	\$	-	\$	-	0,00%	0,00%
6.3.9	ACTUALIZACION Y AJUSTES	\$	-	\$	3.658.206,64	0,00%	49,19%
6.3.9.53	AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$	-	\$	3.658.206,64	0,00%	49,19%
	RESULTADO DEL EJERCICIO		\$ -2.948.924,42		\$ 3.580.453,93		

**EMPRESA PÚBLICA MUNICIPAL DE ASEO DE CUENCA - EMAC EP -
ANALISIS HORIZONTAL DEL ESTADO DE RESULTADOS**

		ANALISIS HORIZONTAL			
		2016	2017	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
	INGRESOS	21.692.329,03	28.122.361,07	6.430.032,04	29,64%
	INGRESOS CORRIENTES	21.419.600,39	23.013.450,67	1.593.850,28	7,44%
6.2.1.01	A LA RENTA GLOBAL	0,00	0,00	0,00	0,00%
6.2.1.02	IMPUESTOS SOBRE LA PROPIEDAD	0,00	0,00	0,00	0,00%
	IMPUESTO SOBRE EL CONSUMO DE				
6.2.1.03	BIENES	0,00	0,00	0,00	0,00%
6.2.1.05	IMPUESTO VEHICULOS	0,00	0,00	0,00	0,00%
6.2.1.07	IMPUESTOS DIVERSOS	0,00	0,00	0,00	0,00%
6.2.3.01	TASAS GENERALES	21.419.600,39	23.013.450,67	1.593.850,28	7,44%
6.2.3.04	CONTRIBUCIONES	0,00	0,00	0,00	0,00%
				0,00	0,00%
	INGRESOS DE CAPITAL	0,00	8.702,96	8.702,96	0,00%
	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL				
6.2.6.01	SECTOR PUBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00%

	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL				
6.2.6.02	SECTOR PRIVADO	0,00	0,00	0,00	0,00%
	PARTICIPACIONES CORRIENTES SECTOR				
6.2.6.04	PUBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00%
	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL				
6.2.6.21	SECTOR PUBLICO	0,00	8.702,96	8.702,96	0,00%
	DONACIONES DE CAPITAL DEL SECTOR				
6.2.6.22	PRIVADO	0,00	0,00	0,00	0,00%
	DONACIONES DE CAPITAL SECTOR				
6.2.6.23	EXTERNO	0,00	0,00	0,00	0,00%
				0,00	0,00%
	INGRESOS DE FINANCIAMIENTO	259.804,64	148.878,27	-110.926,37	-42,70%
6.2.5.01	RENTAS DE INVERSIONES	0,00	0,00	0,00	0,00%
	RENTAS DE ARRENDAMIENTOS DE				
6.2.5.02	BIENES	0,00	0,00	0,00	0,00%
6.2.5.03	INTERESES POR MORA	41.460,99	14.048,21	-27.412,78	-66,12%
6.2.5.04	MULTAS	79.065,73	42.743,48	-36.322,25	-45,94%
6.2.5.24	OTROS INGRESOS NO CLASIFICADOS	139.277,92	92.086,58	-47.191,34	-33,88%
				0,00	0,00%
	OTROS INGRESOS	12.924,00	59.313,97	46.389,97	358,94%
6.2.4.02	VENTA DE PRODUCTOS Y MATERIALES	12.924,00	59.313,97	46.389,97	358,94%

	VENTA DE BIENES MUEBLES DE				
6.2.4.21	ADMINISTRACION	0,00	0,00	0,00	0,00%
6.2.4.23	VENTA DE INMUEBLES	0,00	0,00	0,00	0,00%
				0,00	0,00%
	ACTUALIZACION DE AJUSTES	0,00	4.892.015,20	4.892.015,20	0,00%
6.2.9.52	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORE	0,00	4.892.015,20	4.892.015,20	0,00%
				0,00	0,00%
	COSTOS Y GASTOS	24.641.253,45	24.541.907,14	-99.346,31	-0,40%
				0,00	0,00%
	COSTOS	21.173.182,61	17.104.464,00	-4.068.718,61	-19,22%
6.3.1.51	INVERSIONES DE DESARROLLO SOCIAL	17.364.941,75	16.965.952,73	-398.989,02	-2,30%
	INVERSIONES DE BIENES NACIONALES				
6.3.1.53	USO PUBLICO	3.808.240,86	138.511,27	-3.669.729,59	-96,36%
				0,00	0,00%
	GASTOS	3.468.070,84	7.437.443,14	3.969.372,30	114,45%
				0,00	0,00%
	CORRIENTES	3.468.070,84	7.437.443,14	3.969.372,30	114,45%
6.3.3	REMUNERACIONES	1.426.923,01	1.453.837,23	26.914,22	1,89%
6.3.3.01	REMUNERACIONES BASICAS	1.034.298,06	1.055.151,87	20.853,81	2,02%
6.3.3.02	REMUNERACIONES COMPLEMENTARIAS	112.946,42	114.429,30	1.482,88	1,31%
6.3.3.03	REMUNERACIONES COMPENSATORIAS	15.936,25	16.092,76	156,51	0,98%

6.3.3.04	SUBSIDIOS	11.518,02	13.948,08	2.430,06	21,10%
6.3.3.05	REMUNERACIONES TEMPORALES	48.370,99	53.611,12	5.240,13	10,83%
6.3.3.06	APORTES PATRONALES A LA SEGURIDAD	203.853,27	200.604,10	-3.249,17	-1,59%
6.3.3.07	INDEMNIZACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00%
				0,00	0,00%
				0,00	0,00%
6.3.4	BIENES Y SERVICIOS	598.151,93	652.730,89	54.578,96	9,12%
6.3.4.01	SERVICIOS BASICOS	24.830,55	24.842,96	12,41	0,05%
6.3.4.02	SERVICIOS GENERALES	240.498,50	259.324,03	18.825,53	7,83%
6.3.4.03	TRASLADOS INSTALACIONES VIATICOS	18.559,04	21.819,35	3.260,31	17,57%
6.3.4.04	INSTALACION MANTENIMIENTO Y REPAR.	17.107,07	18.718,39	1.611,32	9,42%
6.3.4.05	ARRENDAMIENTOS DE BIENES	89.864,86	90.909,02	1.044,16	1,16%
	CONTRATACION DE ESTUDIOS E				
6.3.4.06	INVESTIGACION	122.226,85	122.455,46	228,61	0,19%
6.3.4.07	GASTOS EN INFORMATICA	12.694,17	16.508,40	3.814,23	30,05%
6.3.4.08	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	70.541,14	97.000,12	26.458,98	37,51%
6.3.4.45	BIENES MUEBLES NO DEPRECIABLES	1.829,75	1.153,16	-676,59	-36,98%
				0,00	0,00%
6.3.5	GASTOS FINANCIEROS	1.234.513,88	1.260.802,95	26.289,07	2,13%
6.3.5.01	IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES	2.442,88	2.203,03	-239,85	-9,82%

6.3.5.02	INTERESES DEUDA PUBLICA INTERNA	269.137,88	329.754,57	60.616,69	22,52%
6.3.5.03	INTERESES DEUDA PUBLICA EXTERNA	0,00	0,00	0,00	0,00%
	SEGUROS, COMISIONES FINANCIERAS Y				
6.3.5.04	OTROS	962.933,12	928.845,35	-34.087,77	-3,54%
6.3.5.05	DIETAS	0,00	0,00	0,00	0,00%
6.3.5.07	INTERESES EN TITULOS Y VALORES	0,00	0,00	0,00	0,00%
				0,00	0,00%
				0,00	0,00%
6.3.6	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	122.000,00	345.561,51	223.561,51	183,25%
	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL				
6.3.6.01	SECTOR PUBLICO	122.000,00	262.594,11	140.594,11	115,24%
	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL				
6.3.6.02	SECTOR PRIVADO	0,00	82.967,40	82.967,40	0,00%
				0,00	0,00%
6.3.8	OTROS GASTOS	-86.482,02	66.303,92	152.785,94	-176,67%
	COSTO DE VENTAS DE BIENES MUEBLES				
6.3.8.21	DE ADMINISTRACION	0,00	0,00	0,00	0,00%
	COSTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y				
6.3.8.37	DISTRIBUCIÓN	0,00	0,00	0,00	0,00%
	DEPRECIACION DE BIENES DE				
6.3.8.51	ADMINISTRACION	-86.482,02	66.303,92	152.785,94	176,67%

	COSTO DE PERDIDAS EN BIENES DE				
6.3.8.93	LARGA DURACION	0,00	0,00	0,00	0,00%
				0,00	0,00%
6.3.9	ACTUALIZACION Y AJUSTES	0,00	3.658.206,64	3.658.206,64	0,00%
6.3.9.53	AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	3.658.206,64	3.658.206,64	0,00%
	RESULTADO DEL EJERCICIO	-2.948.924,42	3.580.453,93	6.529.378,35	221,42%

EMPRESA PÚBLICA MUNICIPAL DE ASEO DE CUENCA - EMAC EP -		
ESTADO DE RESULTADOS DE GESTIÓN		
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016		
	INGRESOS	21.692.329,03
	INGRESOS CORRIENTES	21.419.600,39
6.2.1.01	A LA RENTA GLOBAL	0,00
6.2.1.02	IMPUESTOS SOBRE LA PROPIEDAD	0,00
6.2.1.03	IMPUESTO SOBRE EL CONSUMO DE BIENES	0,00
6.2.1.05	IMPUESTO VEHICULOS	0,00
6.2.1.07	IMPUESTOS DIVERSOS	0,00
6.2.3.01	TASAS GENERALES	21.419.600,39
6.2.3.04	CONTRIBUCIONES	0,00
	INGRESOS DE CAPITAL	0,00
6.2.6.01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO	0,00
6.2.6.02	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO	0,00
6.2.6.04	PARTICIPACIONES CORRIENTES SECTOR PUBLICO	0,00
6.2.6.21	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO	0,00
6.2.6.22	DONACIONES DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO	0,00
6.2.6.23	DONACIONES DE CAPITAL SECTOR EXTERNO	0,00
	INGRESOS DE FINANCIAMIENTO	259.804,64
6.2.5.01	RENTAS DE INVERSIONES	0,00
6.2.5.02	RENTAS DE ARRENDAMIENTOS DE BIENES	0,00
6.2.5.03	INTERESES POR MORA	41.460,99
6.2.5.04	MULTAS	79.065,73
6.2.5.24	OTROS INGRESOS NO CLASIFICADOS	139.277,92
	OTROS INGRESOS	12.924,00
6.2.4.02	VENTA DE PRODUCTOS Y MATERIALES	12.924,00
6.2.4.21	VENTA DE BIENES MUEBLES DE ADMINISTRACION	0,00
6.2.4.23	VENTA DE INMUEBLES	0,00
	ACTUALIZACION DE AJUSTES	0,00
6.2.9.52	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORE	0,00
	COSTOS Y GASTOS	24.641.253,45
	COSTOS	21.173.182,61
6.3.1.51	INVERSIONES DE DESARROLLO SOCIAL	17.364.941,75
6.3.1.53	INVERSIONES DE BIENES NACIONALES USO PUBLICO	3.808.240,86
	GASTOS	3.468.070,84
	CORRIENTES	3.468.070,84
6.3.3	REMUNERACIONES	1.426.923,01

6.3.3.01	REMUNERACIONES BASICAS	1.034.298,06
6.3.3.02	REMUNERACIONES COMPLEMENTARIAS	112.946,42
6.3.3.03	REMUNERACIONES COMPENSATORIAS	15.936,25
6.3.3.04	SUBSIDIOS	11.518,02
6.3.3.05	REMUNERACIONES TEMPORALES	48.370,99
6.3.3.06	APORTES PATRONALES A LA SEGURIDAD	203.853,27
6.3.3.07	INDEMNIZACIONES	0,00
6.3.4	BIENES Y SERVICIOS	598.151,93
6.3.4.01	SERVICIOS BASICOS	24.830,55
6.3.4.02	SERVICIOS GENERALES	240.498,50
6.3.4.03	TRASLADOS INSTALACIONES VIATICOS	18.559,04
6.3.4.04	INSTALACION MANTENIMIENTO Y REPAR.	17.107,07
6.3.4.05	ARRENDAMIENTOS DE BIENES	89.864,86
6.3.4.06	CONTRATACION DE ESTUDIOS E INVESTIGACION	122.226,85
6.3.4.07	GASTOS EN INFORMATICA	12.694,17
6.3.4.08	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	70.541,14
6.3.4.45	BIENES MUEBLES NO DEPRECIABLES	1.829,75
6.3.5	GASTOS FINANCIEROS	1.234.513,88
6.3.5.01	IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES	2.442,88
6.3.5.02	INTERESES DEUDA PUBLICA INTERNA	269.137,88
6.3.5.03	INTERESES DEUDA PUBLICA EXTERNA	0,00
6.3.5.04	SEGUROS, COMISIONES FINANCIERAS Y OTROS	962.933,12
6.3.5.05	DIETAS	0,00
6.3.5.07	INTERESES EN TITULOS Y VALORES	0,00
6.3.6	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	122.000,00
6.3.6.01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO	122.000,00
6.3.6.02	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	0,00
6.3.8	OTROS GASTOS	-86.482,02
6.3.8.21	COSTO DE VENTAS DE BIENES MUEBLES DE ADMINISTRACION	0,00
6.3.8.37	COSTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y DISTRIBUCIÓN	0,00
6.3.8.51	DEPRECIACION DE BIENES DE ADMINISTRACION	-86.482,02
6.3.8.93	COSTO DE PERDIDAS EN BIENES DE LARGA DURACION	0,00
6.3.9	ACTUALIZACION Y AJUSTES	0,00
6.3.9.53	AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00
	RESULTADO DEL EJERCICIO	-2.948.924,42
	<i>Preparado por: Ing. Robinson Astudillo O.</i>	<i>Revisado por: Econ. Esteban Pereira A.</i>
	CONTADOR DE EMAC EP	JEFE FINANCIERO DE EMAC EP

EMPRESA PÚBLICA MUNICIPAL DE ASEO DE CUENCA - EMAC EP -		
ESTADO DE RESULTADOS DE GESTIÓN		
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017		
	INGRESOS	28.122.361,07
	INGRESOS CORRIENTES	23.013.450,67
6.2.1.01	A LA RENTA GLOBAL	0,00
6.2.1.02	IMPUESTOS SOBRE LA PROPIEDAD	0,00
6.2.1.03	IMPUESTO SOBRE EL CONSUMO DE BIENES	0,00
6.2.1.05	IMPUESTO VEHICULOS	0,00
6.2.1.07	IMPUESTOS DIVERSOS	0,00
6.2.3.01	TASAS GENERALES	23.013.450,67
6.2.3.04	CONTRIBUCIONES	0,00
	INGRESOS DE CAPITAL	8.702,96
6.2.6.01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO	0,00
6.2.6.02	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO	0,00
6.2.6.04	PARTICIPACIONES CORRIENTES SECTOR PUBLICO	0,00
6.2.6.21	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO	8.702,96
6.2.6.22	DONACIONES DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO	0,00
6.2.6.23	DONACIONES DE CAPITAL SECTOR EXTERNO	0,00
	INGRESOS DE FINANCIAMIENTO	148.878,27
6.2.5.01	RENTAS DE INVERSIONES	0,00
6.2.5.02	RENTAS DE ARRENDAMIENTOS DE BIENES	0,00
6.2.5.03	INTERESES POR MORA	14.048,21
6.2.5.04	MULTAS	42.743,48
6.2.5.24	OTROS INGRESOS NO CLASIFICADOS	92.086,58
	OTROS INGRESOS	59.313,97
6.2.4.02	VENTA DE PRODUCTOS Y MATERIALES	59.313,97
6.2.4.21	VENTA DE BIENES MUEBLES DE ADMINISTRACION	0,00
6.2.4.23	VENTA DE INMUEBLES	0,00
	ACTUALIZACION DE AJUSTES	4.892.015,20
6.2.9.52	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORE	4.892.015,20
	COSTOS Y GASTOS	24.541.907,14
	COSTOS	17.104.464,00
6.3.1.51	INVERSIONES DE DESARROLLO SOCIAL	16.965.952,73
6.3.1.53	INVERSIONES DE BIENES NACIONALES USO PUBLICO	138.511,27
	GASTOS	7.437.443,14
	CORRIENTES	7.437.443,14
6.3.3	REMUNERACIONES	1.453.837,23
6.3.3.01	REMUNERACIONES BASICAS	1.055.151,87
6.3.3.02	REMUNERACIONES COMPLEMENTARIAS	114.429,30
6.3.3.03	REMUNERACIONES COMPENSATORIAS	16.092,76
6.3.3.04	SUBSIDIOS	13.948,08

6.3.3.05	REMUNERACIONES TEMPORALES	53.611,12
6.3.3.06	APORTES PATRONALES A LA SEGURIDAD	200.604,10
6.3.3.07	INDEMNIZACIONES	0,00
6.3.4	BIENES Y SERVICIOS	652.730,89
6.3.4.01	SERVICIOS BASICOS	24.842,96
6.3.4.02	SERVICIOS GENERALES	259.324,03
6.3.4.03	TRASLADOS INSTALACIONES VIATICOS	21.819,35
6.3.4.04	INSTALACION MANTENIMIENTO Y REPAR.	18.718,39
6.3.4.05	ARRENDAMIENTOS DE BIENES	90.909,02
6.3.4.06	CONTRATACION DE ESTUDIOS E INVESTIGACION	122.455,46
6.3.4.07	GASTOS EN INFORMATICA	16.508,40
6.3.4.08	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	97.000,12
6.3.4.45	BIENES MUEBLES NO DEPRECIABLES	1.153,16
6.3.5	GASTOS FINANCIEROS	1.260.802,95
6.3.5.01	IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES	2.203,03
6.3.5.02	INTERESES DEUDA PUBLICA INTERNA	329.754,57
6.3.5.03	INTERESES DEUDA PUBLICA EXTERNA	0,00
6.3.5.04	SEGUROS, COMISIONES FINANCIERAS Y OTROS	928.845,35
6.3.5.05	DIETAS	0,00
6.3.5.07	INTERESES EN TITULOS Y VALORES	0,00
6.3.6	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	345.561,51
6.3.6.01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO	262.594,11
6.3.6.10	TRANSFERENCIAS PARA INV. SECTOR PUBLICO	82.967,40
6.3.8	OTROS GASTOS	66.303,92
6.3.8.21	COSTO DE VENTAS DE BIENES MUEBLES DE ADMINISTRACION	0,00
6.3.8.37	COSTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y DISTRIBUCIÓN	0,00
6.3.8.51	DEPRECIACION DE BIENES DE ADMINISTRACION	66.303,92
6.3.8.93	COSTO DE PERDIDAS EN BIENES DE LARGA DURACION	0,00
6.3.9	ACTUALIZACION Y AJUSTES	3.658.206,64
6.3.9.53	AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	3.658.206,64
	RESULTADO DEL EJERCICIO	3.580.453,93
<i>Preparado por:</i>	<i>Ing. Robinson Astudillo O.</i>	<i>CONTADOR DE EMAC EP</i>
<i>Revisado por:</i>	<i>Econ. Esteban Pereira A.</i>	<i>JEFE FINANCIERO DE EMAC EP</i>

Anexo 5 Cedulas Presupuestarias 2016

EMPRESA PUBLICA MUNICIPAL DE ASEO DE CUENCA -EMAC EP-								
CEDULA PRESUPUESTARIA DE INGRESOS								
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2016								
PROG.	CDG. CUENTA	DESCRIPCION	ASIGNACION INICIAL	REFORMAS	CODIFICADO	DEVENGADO	% EJECUCION	% PARTICIPACION
1	1	INGRESOS CORRIENTES	21.698.420,94	727.282,27	22.425.703,21	21.795.323,51	97,19%	72,97%
1	1,3	TASAS Y CONTRIBUCIONES	21.538.810,86	629.589,82	22.168.400,68	21.588.065,14	97,38%	72,28%
1	1.3.01	Tasas Generales	21.538.810,86	629.589,82	22.168.400,68	21.588.065,14	97,38%	72,28%
1	1.3.01.07	Venta de Bases	5.000,00	8.100,00	13.100,00	13.100,00	100,00%	0,04%
1	1.3.01.16	Recolección de Basura	17.393.926,91	136.894,55	17.530.821,46	17.185.631,10	98,03%	57,54%
1	1.3.01.16.01	Recolección Basura Domiciliaria	14.499.999,96	-469.760,86	14.030.239,10	13.685.048,74	97,54%	45,82%
1	1.3.01.16.02	Recolección Basura Generadores Especiales	1.682.704,96	376.165,57	2.058.870,53	2.058.870,53	100,00%	6,89%
1	1.3.01.16.03	Recolección Basura Desechos Biopeligrosos	1.061.969,96	220.819,69	1.282.789,65	1.282.789,65	100,00%	4,29%
1	1.3.01.16.04	Recolección Basura Espectáculos Públicos	14.252,03	933,28	15.185,31	15.185,31	100,00%	0,05%
1	1.3.01.16.05	Recolección de Escombros	135.000,00	8.736,87	143.736,87	143.736,87	100,00%	0,48%
1	1.3.01.99	Otras Tasas (Servicios de Aseo por Convenio)	4.139.883,95	484.595,27	4.624.479,22	4.389.334,04	94,92%	14,70%
1	1.3.01.99.01	Recolección de Basura y Limpieza de Mercados	877.000,00	471.533,54	1.348.533,54	1.348.533,54	100,00%	4,51%
1	1.3.01.99.02	Tasas Mantenimiento de Áreas Verdes	2.406.388,63	0,00	2.406.388,63	2.361.680,65	98,14%	7,91%
1	1.3.01.99.03	Tasa Publicidad para Mantenimiento Áreas Verdes	699.999,99	0,00	699.999,99	624.166,63	89,17%	2,09%
1	1.3.01.99.04	Mantenimiento Orillas Tomebamba	16.495,33	13.061,73	29.557,06	29.557,06	100,00%	0,10%
1	1.3.01.99.05	Tasas por Disposición Final (Convenios Institucionales)	140.000,00	0,00	140.000,00	8.826,40	6,30%	0,03%
1	1,4	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	8.351,33	4.572,67	12.924,00	12.924,00	100,00%	0,04%
1	1.4.02	Venta de Productos y Materiales	8.351,33	4.572,67	12.924,00	12.924,00	100,00%	0,04%
1	1.4.02.01	Agropecuarios y Forestales (Humus)	8.351,33	4.572,67	12.924,00	12.924,00	100,00%	0,04%
1	1,7	RENTA DE INVERSIONES Y MULTAS	61.047,06	33.884,02	94.931,08	94.931,01	100,00%	0,32%
1	1.7.03	Intereses por Mora	14.000,00	6.743,43	20.743,43	20.743,43	100,00%	0,07%
1	1.7.03.02	Intereses x mora Ordenanzas Municipales	14.000,00	6.743,43	20.743,43	20.743,43	100,00%	0,07%
1	1.7.04	Multas	47.047,06	27.140,59	74.187,65	74.187,58	100,00%	0,25%
1	1.7.04.02	Multas x Infracciones a Ordenanzas Municipales	7.047,06	3.339,68	10.386,74	10.386,67	100,00%	0,03%
1	1.7.04.04	Multas x Incumplimientos de Contratos	40.000,00	23.800,91	63.800,91	63.800,91	100,00%	0,21%
1	1,9	OTROS INGRESOS	90.211,69	59.235,76	149.447,45	99.403,36	66,51%	0,33%
1	1.9.04	Otros No Operacionales	90.211,69	59.235,76	149.447,45	99.403,36	66,51%	0,33%
1	1.9.04.99	Otros No Especificados	90.211,69	59.235,76	149.447,45	99.403,36	66,51%	0,33%
1	1.9.04.99.03	Venta de Chatarra	15.752,24	14.203,54	29.955,78	29.955,78	100,00%	0,10%
1	1.9.04.99.04	Otros No Especificados	1.000,00	45.032,22	46.032,22	66.000,22	143,38%	0,22%
1	1.9.04.99.06	Recuperación costo de contenedores	73.459,45	0,00	73.459,45	3.447,36	4,69%	0,01%
1	1,2	INGRESOS DE CAPITAL	21.033,76	1.901,73	22.935,49	22.935,49	100,00%	0,08%
1	1,2,7	RECUPERACIÓN DE INVERSIONES	21.033,76	1.901,73	22.935,49	22.935,49	100,00%	0,08%
1	1.2.7.02	Recuperación de Préstamos	21.033,76	1.901,73	22.935,49	22.935,49	100,00%	0,08%
1	1.2.7.02.11	Servidores Públicos (Anticipo Remuneraciones L/P)	21.033,76	1.901,73	22.935,49	22.935,49	100,00%	0,08%
1	1,3	INGRESOS DE FINANCIAMIENTO	6.642.448,02	777.629,24	7.420.077,26	7.037.673,02	94,85%	23,56%
1	1,3,6	FINANCIAMIENTO PUBLICO	2.792.909,29	0,00	2.792.909,29	2.537.362,80	90,85%	8,50%
1	1.3.6.02	Financiamiento Público Interno	2.792.909,29	0,00	2.792.909,29	2.537.362,80	90,85%	8,50%
1	1.3.6.02.01	Del Sector Público Financiero	2.792.909,29	0,00	2.792.909,29	2.537.362,80	90,85%	8,50%
1	1.3.6.02.01.08	Crédito BEBE (Areas Verdes) Etapa II	2.792.909,29	0,00	2.792.909,29	2.537.362,80	90,85%	8,50%
1	1,3,7	SALDOS DISPONIBLES	2.849.538,73	465.786,20	3.315.324,93	3.196.621,18	96,42%	10,70%
1	1.3.7.01	Saldos de Caja Bancos	2.849.538,73	465.786,20	3.315.324,93	3.196.621,18	96,42%	10,70%
1	1.3.7.01.02	Saldos De Fondos de Autogestión	2.849.538,73	0,00	2.849.538,73	2.730.834,98	95,83%	9,14%
1	1.3.7.01.02.03	Saldos De Banco Central del Ecuador (T.R)	2.849.538,73	0,00	2.849.538,73	2.730.834,98	95,83%	9,14%
1	1.3.7.01.04	Saldo de Préstamos	0,00	465.786,20	465.786,20	465.786,20	100,00%	1,56%
1	1.3.7.01.04.04	Saldo de Préstamos BEDE 50096 Readec. y Recupe. de Pa	0,00	465.786,20	465.786,20	465.786,20	100,00%	1,56%
1	1,3,8	CUENTAS PENDIENTES POR COBRAR	1.000.000,00	311.843,04	1.311.843,04	1.303.689,04	99,38%	4,36%
1	1.3.8.01	Cuentas Pendientes Por Cobrar	1.000.000,00	311.843,04	1.311.843,04	1.303.689,04	99,38%	4,36%
1	1.3.8.01.02	De Anticipo de Fondos	1.000.000,00	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1	1.3.8.01.02.05	Anticipo Ing. Carlos Moscoso	1.000.000,00	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1	1.3.8.01.05	De Anticipos x Devengar Ejercicios Anteriores - Compra	0,00	1.311.843,04	1.311.843,04	1.303.689,04	99,38%	4,36%
		TOTAL	28.361.902,72	1.506.813,24	29.868.715,96	28.855.932,02		

**EMPRESA PUBLICA MUNICIPAL DE ASEO DE CUENCA -EMAC EP-
CEDULA PRESUPUESTARIA DE GASTOS PROGRAMA DE ADMINISTRATIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2016**



CDG. CUENTA	DESCRIPCION	ASIGNACION INICIAL	REFORMAS	CODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	% EJECUCION	% PARTICIPACION
5	GASTOS CORRIENTES	3.434.105,07	20.384,00	3.454.489,07	3.336.621,68	3.336.621,68	96,59%	57,40%
5.1	GASTOS EN PERSONAL	1.531.174,70	-70.258,04	1.460.916,66	1.424.148,76	1.424.148,76	97,48%	24,27%
5.1.01	Remuneraciones Básicas	1.066.184,64	-4.608,55	1.061.576,09	1.034.549,97	1.034.549,97	97,45%	17,64%
5.1.01.05	Remuneraciones Unificadas	907.139,76	-3.247,75	903.892,01	901.812,07	901.812,07	99,77%	15,02%
5.1.01.05.01	Remuneraciones Unificadas Gerencia	365.240,28	-15.272,04	349.968,24	348.181,71	348.181,71	99,49%	5,82%
5.1.01.05.01.01	Remuneraciones Unificadas Gerencia	365.240,28	-15.272,04	349.968,24	348.181,71	348.181,71	99,49%	5,82%
5.1.01.05.01.01.01	Remuneraciones Unificadas Gerencia	46.131,24	0,00	46.131,24	46.131,24	46.131,24	100,00%	0,77%
5.1.01.05.01.01.02	Remuneraciones Unificadas Auditoría Interna	20.006,88	-20.006,88	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00%
5.1.01.05.01.01.03	Remuneraciones Unificadas Planificación y Gestión	86.355,12	4.801,30	91.156,42	89.369,89	89.369,89	98,04%	1,51%
5.1.01.05.01.01.04	Remuneraciones Unificadas Comunicación	32.138,88	0,00	32.138,88	32.138,88	32.138,88	100,00%	0,53%
5.1.01.05.01.01.05	Remuneraciones Unificadas Asistencia Gerencia	12.792,00	0,00	12.792,00	12.792,00	12.792,00	100,00%	0,21%
5.1.01.05.01.01.06	Remuneraciones Unificadas Asesoría Jurídica	93.924,84	-66,46	93.858,38	93.858,38	93.858,38	100,00%	1,56%
5.1.01.05.01.01.07	Remuneraciones Unificadas Tecnología y Comunicación	73.891,32	0,00	73.891,32	73.891,32	73.891,32	100,00%	1,23%
5.1.01.05.02	Remuneraciones Unificadas Dirección Adm. Financiera	405.131,16	14.286,98	419.418,14	419.347,46	419.347,46	99,98%	6,97%
5.1.01.05.02.01	Remuneraciones Unificadas Dirección Ad. Financ.	49.992,00	0,00	49.992,00	49.992,00	49.992,00	100,00%	0,83%
5.1.01.05.02.01.01	Remuneraciones Unificadas Director y Asistente	49.992,00	0,00	49.992,00	49.992,00	49.992,00	100,00%	0,83%
5.1.01.05.02.02	Remuneraciones Unificadas Comercialización	98.870,88	136,80	99.007,68	99.007,68	99.007,68	100,00%	1,65%
5.1.01.05.02.02.01	Remuneraciones Unificadas Jefatura Comercialización	37.155,12	0,00	37.155,12	37.155,12	37.155,12	100,00%	0,62%
5.1.01.05.02.02.02	Remuneraciones Unificadas Servicio al Cliente	43.649,88	136,80	43.786,68	43.786,68	43.786,68	100,00%	0,73%
5.1.01.05.02.02.03	Remuneraciones Unificadas Facturación y Recaudación	18.065,88	0,00	18.065,88	18.065,88	18.065,88	100,00%	0,30%
5.1.01.05.02.03	Remuneraciones Unificadas Dpto Administrativo	146.292,60	14.257,23	160.549,83	160.549,77	160.549,77	100,00%	2,67%
5.1.01.05.02.03.01	Remuneraciones Unificadas Jefatura Administrativa	32.157,48	0,00	32.157,48	32.157,48	32.157,48	100,00%	0,53%
5.1.01.05.02.03.02	Remuneraciones Unificadas Mantenimiento	33.834,00	14.328,24	48.162,24	48.162,24	48.162,24	100,00%	0,80%
5.1.01.05.02.03.03	Remuneraciones Unificadas Adquisiciones	33.834,00	0,00	33.834,00	33.834,00	33.834,00	100,00%	0,56%
5.1.01.05.02.03.04	Remuneraciones Unificadas Bodegas	19.346,88	0,00	19.346,88	19.346,88	19.346,88	100,00%	0,32%
5.1.01.05.02.03.05	Remuneraciones Unificadas Servicios Generales	27.120,24	-71,01	27.049,23	27.049,17	27.049,17	100,00%	0,45%
5.1.01.05.02.04	Remuneraciones Unificadas Dpto Financiero	109.975,68	-107,05	109.868,63	109.798,01	109.798,01	99,94%	1,83%
5.1.01.05.02.04.01	Remuneraciones Unificadas Jefatura Financiera	45.283,80	0,00	45.283,80	45.283,80	45.283,80	100,00%	0,75%
5.1.01.05.02.04.02	Remuneraciones Unificadas Contabilidad	46.626,00	-107,05	46.518,95	46.448,33	46.448,33	99,85%	0,77%
5.1.01.05.02.04.03	Remuneraciones Unificadas Tesorería	18.065,88	0,00	18.065,88	18.065,88	18.065,88	100,00%	0,30%
5.1.01.05.03	Remuneraciones Unificadas Direc. Talento Humano	136.768,32	-2.262,69	134.505,63	134.282,90	134.282,90	99,83%	2,23%
5.1.01.05.03.01	Remuneraciones Unificadas Direc. Talento Humano	136.768,32	-2.262,69	134.505,63	134.282,90	134.282,90	99,83%	2,23%
5.1.01.05.03.01.01	Remuneraciones Unificadas Direc. Talento Humano	32.157,48	0,00	32.157,48	32.157,48	32.157,48	100,00%	0,53%
5.1.01.05.03.01.02	Remuneraciones Unificadas Remuneraciones	18.065,88	0,00	18.065,88	18.065,88	18.065,88	100,00%	0,30%
5.1.01.05.03.01.03	Remuneraciones Unificadas Seguridad Ocupacional	33.108,84	-1.128,23	31.980,61	31.897,04	31.897,04	99,74%	0,53%
5.1.01.05.03.01.04	Remuneraciones Unificadas Bienestar Social	14.328,24	-1.134,46	13.193,78	13.054,62	13.054,62	98,95%	0,22%
5.1.01.05.03.01.05	Remuneraciones Unificadas Salud	21.042,00	0,00	21.042,00	21.042,00	21.042,00	100,00%	0,35%
5.1.01.05.03.01.06	Remuneraciones Unificadas Gestión Talento Humano	18.065,88	0,00	18.065,88	18.065,88	18.065,88	100,00%	0,30%
5.1.01.06	Salarios Unificados	159.044,88	-1.360,80	157.684,08	132.737,90	132.737,90	84,18%	2,62%
5.1.01.06.01	Salarios Unificados Gerencia	35.114,64	-1.360,80	33.753,84	32.774,64	32.774,64	97,10%	0,56%
5.1.01.06.01.01	Salarios Unificados Gerencia	35.114,64	-1.360,80	33.753,84	32.774,64	32.774,64	97,10%	0,56%
5.1.01.06.01.01.01	Salarios Unificados Chofer Gerencia	11.521,68	-571,72	10.949,96	10.741,68	10.741,68	98,10%	0,18%
5.1.01.06.01.01.05	Salarios Unificados Conserjes	23.592,96	-789,08	22.803,88	22.032,96	22.032,96	96,62%	0,38%
5.1.01.06.02	Salarios Unificados Dir. Adm. Financiera	113.850,24	0,00	113.850,24	90.714,93	90.714,93	79,68%	1,89%
5.1.01.06.02.03	Salarios Unificados Dep. Administrativo	113.850,24	0,00	113.850,24	90.714,93	90.714,93	79,68%	1,89%
5.1.01.06.02.03.02	Salarios Unificados Mantenimiento	52.654,20	0,00	52.654,20	34.425,96	34.425,96	65,38%	0,87%
5.1.01.06.02.03.05	Salarios Unificados Servicios Generales	61.196,04	0,00	61.196,04	56.288,97	56.288,97	91,98%	1,02%
5.1.01.06.03	Salarios Unificados Direc. Talento Humano	10.080,00	0,00	10.080,00	9.248,33	9.248,33	91,75%	0,17%
5.1.01.06.03.01	Salarios Unificados Direc. Talento Humano	10.080,00	0,00	10.080,00	9.248,33	9.248,33	91,75%	0,17%
5.1.01.06.03.01.04	Salarios Unificados Salud	10.080,00	0,00	10.080,00	9.248,33	9.248,33	91,75%	0,17%
5.1.02	Remuneraciones Complementarias	113.848,92	1.206,20	115.055,12	111.446,65	111.446,65	96,86%	1,91%
5.1.02.03	Decimotercer Sueldo	92.248,92	730,33	92.979,25	90.329,45	90.329,45	97,15%	1,54%
5.1.02.03.01	Decimotercer Sueldo Gerencia	33.001,08	-59,48	32.941,60	31.241,13	31.241,13	94,84%	0,55%
5.1.02.03.01.01	Decimotercer Sueldo Gerencia	33.001,08	-59,48	32.941,60	31.241,13	31.241,13	94,84%	0,55%
5.1.02.03.01.01.01	Decimotercer Sueldo Gerencia	5.213,28	0,00	5.213,28	3.844,32	3.844,32	73,74%	0,09%
5.1.02.03.01.01.02	Decimotercer Sueldo Auditoría Interna	1.667,28	-1.667,28	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.1.02.03.01.01.03	Decimotercer Sueldo Planificación y Gestión	7.196,40	16,20	7.212,60	7.212,60	7.212,60	100,00%	0,12%
5.1.02.03.01.01.04	Decimotercer Sueldo Comunicación	2.712,72	374,13	3.086,85	3.086,85	3.086,85	100,00%	0,05%
5.1.02.03.01.01.05	Decimotercer Sueldo Asistencia Gerencia	2.226,72	1.201,50	3.428,22	3.384,49	3.384,49	98,72%	0,06%
5.1.02.03.01.01.06	Decimotercer Sueldo Asesoría Jurídica	7.827,00	15,97	7.842,97	7.842,97	7.842,97	100,00%	0,13%
5.1.02.03.01.01.07	Decimotercer Sueldo Tecnología y Comunicación	6.157,68	0,00	6.157,68	5.869,90	5.869,90	95,33%	0,10%
5.1.02.03.02	Decimotercer Sueldo Dir. Adm. Financiera	46.935,72	734,36	47.670,08	47.015,09	47.015,09	98,63%	0,79%
5.1.02.03.02.01	Decimotercer Sueldo Dir. Adm. Financiera	5.288,76	363,10	5.651,86	5.378,95	5.378,95	95,17%	0,09%
5.1.02.03.02.01.01	Decimotercer Sueldo Director y Asistente	5.288,76	363,10	5.651,86	5.378,95	5.378,95	95,17%	0,09%
5.1.02.03.02.02	Decimotercer Sueldo Comercialización	8.386,68	198,56	8.585,24	8.498,30	8.498,30	99,99%	0,14%
5.1.02.03.02.02.01	Decimotercer Sueldo Jefatura Comercialización	3.096,24	0,00	3.096,24	3.096,24	3.096,24	100,00%	0,05%
5.1.02.03.02.02.02	Decimotercer Sueldo Servicio al Cliente	3.761,76	0,00	3.761,76	3.693,00	3.693,00	98,17%	0,06%
5.1.02.03.02.02.03	Decimotercer Sueldo Facturación y Recaudación	1.528,68	198,56	1.727,24	1.709,06	1.709,06	98,95%	0,03%
5.1.02.03.02.03	Decimotercer Sueldo Dep. Administrativo	23.933,52	118,10	24.051,62	23.780,56	23.780,56	98,87%	0,40%
5.1.02.03.02.03.01	Decimotercer Sueldo Jefatura Administrativa	2.679,84	37,34	2.717,18	2.717,18	2.717,18	100,00%	0,05%
5.1.02.03.02.03.02	Decimotercer Sueldo Mantenimiento	8.287,32	0,00	8.287,32	8.084,86	8.084,86	97,56%	0,14%
5.1.02.03.02.03.03	Decimotercer Sueldo Adquisiciones	2.823,96	24,78	2.848,74	2.848,74	2.848,74	100,00%	0,05%
5.1.02.03.02.03.04	Decimotercer Sueldo Bodegas	1.624,80	55,98	1.680,78	1.680,78	1.680,78	100,00%	0,03%
5.1.02.03.02.03.05	Decimotercer Sueldo Servicios Generales	8.517,60	0,00	8.517,60	8.449,00	8.449,00	99,19%	0,14%
5.1.02.03.02.04	Decimotercer Sueldo Dpto. Financiero	9.326,76	54,60	9.381,36	9.357,28	9.357,28	99,74%	0,16%
5.1.02.03.02.04.01	Decimotercer Sueldo Jefatura Financiera	3.773,76	0,00	3.773,76	3.773,76	3.773,76	100,00%	0,06%
5.1.02.03.02.04.02	Decimotercer Sueldo Contabilidad	4.006,68	54,60	4.061,28	4.061,28	4.061,28	100,00%	0,07%
5.1.02.03.02.04.03	Decimotercer Sueldo Tesorería	1.546,32	0,00	1.546,32	1.522,24	1.522,24	98,44%	0,03%
5.1.02.03.03	Decimotercer Sueldo Direc. Talento Humano	12.312,12	55,45	12.367,57	12.073,23	12.073,23	97,62%	0,21%
5.1.02.03.03.01	Decimotercer Sueldo Direc. Talento Humano	12.312,12	55,45	12.367,57	12.073,23	12.073,23	97,62%	0,21%
5.1.02.03.03.01.01	Decimotercer Sueldo Director Talento Humano	2.679,84	0,00	2.679,84	2.679,84	2.679,84	100,00%	0,04%
5.1.02.03.03.01.02	Decimotercer Sueldo Remuneraciones	1.580,04	0,00	1.580,04	1.562,17	1.562,17	98,87%	0,03%
5.1.02.03.03.01.03	Decimotercer Sueldo Seguridad Ocupacional	2.759,16	0,00	2.759,16	2.658,16	2.658,16	96,34%	0,05%
5.1.02.03.03.01.04	Decimotercer Sueldo Bienestar Social	1.194,00	0,00	1.194,00	1.087,87	1.087,87	91,11%	0,02%
5.1.02.03.03.01.05	Decimotercer Sueldo Salud	2.593,56	0,00	2.593,56	2.524,22	2.524,22	97,33%	0,04%
5.1.02.03.03.01.06	Decimotercer Sueldo Gestión Talento Humano	1.505,52	55,45	1.560,97	1.560,97	1.560,97	100,00%	0,03%
5.1.02.04	Decimocuarto Sueldo	21.600,00	475,87	22.075,87	21.117,20	21.117,20	95,66%	0,37%
5.1.02.04.01	Decimocuarto Sueldo Gerencia	6.480,00	193,90	6.673,90	6.185,40	6.185,40	92,68%	0,11%
5.1.02.04.01.								

5.1.02.04.01.01.06	Decimocuarto Sueldo Asesoría Jurídica	1.440,00	22,98	1.462,98	1.462,98	1.462,98	100,00%	0,02%
5.1.02.04.01.01.07	Decimocuarto Sueldo Tecnología y Comunicación	1.080,00	0,00	1.080,00	976,00	976,00	90,37%	0,02%
5.1.02.04.02	Decimocuarto Sueldo Dir. Adm. Financiera	12.240,00	254,00	12.494,00	12.067,84	12.067,84	96,59%	0,21%
5.1.02.04.02.01	Decimocuarto Sueldo Dir. Adm. Financiera	1.080,00	79,00	1.159,00	1.098,00	1.098,00	94,74%	0,02%
5.1.02.04.02.01.01	Decimocuarto Sueldo Dirección y Asistente	1.080,00	79,00	1.159,00	1.098,00	1.098,00	94,74%	0,02%
5.1.02.04.02.02	Decimocuarto Sueldo Comercialización	1.800,00	91,00	1.891,00	1.891,00	1.891,00	100,00%	0,03%
5.1.02.04.02.02.01	Decimocuarto Sueldo Jefatura Comercialización	360,00	6,00	366,00	366,00	366,00	100,00%	0,01%
5.1.02.04.02.02.02	Decimocuarto Sueldo Servicio al Cliente	1.080,00	79,00	1.159,00	1.159,00	1.159,00	100,00%	0,02%
5.1.02.04.02.02.03	Decimocuarto Sueldo Facturación y Recaudación	360,00	6,00	366,00	366,00	366,00	100,00%	0,01%
5.1.02.04.02.03	Décimocuarto Sueldo Dep. Administrativo	7.200,00	66,00	7.266,00	6.918,42	6.918,42	95,22%	0,12%
5.1.02.04.02.03.01	Décimocuarto Sueldo Jefatura Administrativa	360,00	6,00	366,00	366,00	366,00	100,00%	0,01%
5.1.02.04.02.03.02	Décimocuarto Sueldo Mantenimiento	2.880,00	48,00	2.928,00	2.928,00	2.928,00	100,00%	0,05%
5.1.02.04.02.03.03	Décimocuarto Sueldo Adquisiciones	720,00	12,00	732,00	732,00	732,00	100,00%	0,01%
5.1.02.04.02.03.04	Décimocuarto Sueldo Bodegas	360,00	0,00	360,00	335,50	335,50	93,19%	0,01%
5.1.02.04.02.03.05	Décimocuarto Sueldo Servicios Generales	2.880,00	0,00	2.880,00	2.556,92	2.556,92	88,78%	0,05%
5.1.02.04.02.04	Decimocuarto Sueldo Dep. Financiero	2.160,00	18,00	2.178,00	2.160,42	2.160,42	99,19%	0,04%
5.1.02.04.02.04.01	Decimocuarto Sueldo Jefatura Financiera	720,00	12,00	732,00	732,00	732,00	100,00%	0,01%
5.1.02.04.02.04.02	Decimocuarto Sueldo Contabilidad	1.080,00	0,00	1.080,00	1.062,42	1.062,42	98,37%	0,02%
5.1.02.04.02.04.03	Decimocuarto Sueldo Tesorería	360,00	6,00	366,00	366,00	366,00	100,00%	0,01%
5.1.02.04.03	Décimo Cuarto Sueldo Dir. Talento Humano	2.880,00	27,97	2.907,97	2.863,96	2.863,96	98,49%	0,05%
5.1.02.04.03.01	Décimo Cuarto Sueldo Dir. Talento Humano	2.880,00	27,97	2.907,97	2.863,96	2.863,96	98,49%	0,05%
5.1.02.04.03.01.01	Décimo Cuarto Sueldo Director Talento Humano	360,00	6,00	366,00	366,00	366,00	100,00%	0,01%
5.1.02.04.03.01.02	Décimo Cuarto Sueldo Remuneraciones	360,00	6,00	366,00	366,00	366,00	100,00%	0,01%
5.1.02.04.03.01.03	Décimo Cuarto Sueldo Seguridad Ocupacional	720,00	0,00	720,00	702,52	702,52	97,57%	0,01%
5.1.02.04.03.01.04	Décimo Cuarto Sueldo Bienestar Social	360,00	0,00	360,00	333,47	333,47	92,63%	0,01%
5.1.02.04.03.01.05	Décimo Cuarto Sueldo Salud	720,00	9,97	729,97	729,97	729,97	100,00%	0,01%
5.1.02.04.03.01.06	Décimo Cuarto Sueldo Gestión Talento Humano	360,00	6,00	366,00	366,00	366,00	100,00%	0,01%
5.1.03	Remuneraciones Compensatorias	16.076,28	114,00	16.190,28	15.936,25	15.936,25	98,43%	0,27%
5.1.03.06	Subsidio de Alimentación	16.076,28	114,00	16.190,28	15.936,25	15.936,25	98,43%	0,27%
5.1.03.06.01	Sub. Alimentación Gerencia	2.180,28	0,00	2.180,28	1.998,75	1.998,75	91,67%	0,04%
5.1.03.06.01.01	Sub. Alimentación Gerencia	2.180,28	0,00	2.180,28	1.998,75	1.998,75	91,67%	0,04%
5.1.03.06.01.01.01	Sub. Alimentación Chofer Gerencia	1.086,00	0,00	1.086,00	992,00	992,00	91,34%	0,02%
5.1.03.06.01.01.05	Sub. Alimentación Asistencia Gerencia	1.094,28	0,00	1.094,28	1.006,75	1.006,75	92,00%	0,02%
5.1.03.06.02	Sub. Alimentación Dir. Adm. Financiera	12.930,00	114,00	13.044,00	12.997,50	12.997,50	99,64%	0,22%
5.1.03.06.02.01	Sub. Alimentación Dir. Adm. Financiera	894,00	54,00	948,00	948,00	948,00	100,00%	0,02%
5.1.03.06.02.01.01	Sub. Alimentación Dir. Adm. Financiera y Asistencia	894,00	54,00	948,00	948,00	948,00	100,00%	0,02%
5.1.03.06.02.03	Sub. Alimentación Dep. Administrativo	12.036,00	60,00	12.096,00	12.049,50	12.049,50	99,62%	0,20%
5.1.03.06.02.03.02	Sub. Alimentación Mantenimiento	5.748,00	60,00	5.808,00	5.808,00	5.808,00	100,00%	0,10%
5.1.03.06.02.03.05	Sub. Alimentación Servicios Generales	6.288,00	0,00	6.288,00	6.241,50	6.241,50	99,26%	0,10%
5.1.03.06.03	Sub. Alimentación Dir. Talento Humano	966,00	0,00	966,00	940,00	940,00	97,31%	0,02%
5.1.03.06.03.01	Sub. Alimentación Dir. Talento Humano	966,00	0,00	966,00	940,00	940,00	97,31%	0,02%
5.1.03.06.03.01.05	Sub. Alimentación Salud	966,00	0,00	966,00	940,00	940,00	97,31%	0,02%
5.1.04	Subsidios	14.447,32	-1.899,63	12.547,69	11.518,02	11.518,02	91,79%	0,21%
5.1.04.01	Por Cargas Familiares	216,00	1,28	217,28	61,42	61,42	28,27%	0,00%
5.1.04.01.01	Por Cargas Familiares Gerencia	43,20	0,00	43,20	27,50	27,50	63,66%	0,00%
5.1.04.01.01.01	Por Cargas Familiares Gerencia	43,20	0,00	43,20	27,50	27,50	63,66%	0,00%
5.1.04.01.01.01.01	Por Cargas Familiares Chofer Gerencia	10,80	0,00	10,80	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.1.04.01.01.01.05	Por Cargas Familiares Asistencia Gerencia	32,40	0,00	32,40	27,50	27,50	84,88%	0,00%
5.1.04.01.02	Por Cargas Familiares Direc. Admin. Financiera	172,80	1,28	174,08	33,92	33,92	19,49%	0,00%
5.1.04.01.02.01	Por Cargas Familiares Direc. Admin. Financiera	21,60	1,28	22,88	22,88	22,88	100,00%	0,00%
5.1.04.01.02.01.01	Por Cargas Familiares Direc. Admin. Financiera	21,60	1,28	22,88	22,88	22,88	100,00%	0,00%
5.1.04.01.02.03	Por Cargas Familiares Dpto Administrativo	151,20	0,00	151,20	11,04	11,04	7,30%	0,00%
5.1.04.01.02.03.02	Por Cargas Familiares Mantenimiento	43,20	0,00	43,20	11,04	11,04	25,56%	0,00%
5.1.04.01.02.03.05	Por Cargas Familiares Servicios Generales	108,00	0,00	108,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.1.04.08	Subsidio de Antigüedad	1.231,32	45,54	1.276,86	766,91	766,91	60,06%	0,02%
5.1.04.08.01	Subsidio de Antigüedad Gerencia	271,92	45,54	317,46	167,08	167,08	52,63%	0,01%
5.1.04.08.01.01	Subsidio de Antigüedad Gerencia	271,92	45,54	317,46	167,08	167,08	52,63%	0,01%
5.1.04.08.01.01.01	Subsidio de Antigüedad Chofer Gerencia	153,84	0,00	153,84	47,53	47,53	30,90%	0,00%
5.1.04.08.01.01.05	Subsidio de Antigüedad Asistencia Gerencia	118,08	45,54	163,62	119,55	119,55	73,07%	0,00%
5.1.04.08.02	Subsidio de Antigüedad Dir. Adm. Financiera	914,04	0,00	914,04	580,13	580,13	63,47%	0,02%
5.1.04.08.02.01	Subsidio de Antigüedad Dir. Adm. Financiera	118,08	0,00	118,08	84,29	84,29	71,38%	0,00%
5.1.04.08.02.01.01	Subsidio de Antigüedad Dir. Adm. Financiera y Asiste	118,08	0,00	118,08	84,29	84,29	71,38%	0,00%
5.1.04.08.02.02	Subsidio de Antigüedad Comercialización	47,88	0,00	47,88	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.1.04.08.02.02.02	Subsidio de Antigüedad Servicio al Cliente	47,88	0,00	47,88	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.1.04.08.02.03	Subsidio de Antigüedad Dpto. Administrativo	748,08	0,00	748,08	495,84	495,84	66,28%	0,01%
5.1.04.08.02.03.02	Subsidio de Antigüedad Mantenimiento	295,44	0,00	295,44	188,69	188,69	63,87%	0,00%
5.1.04.08.02.03.05	Subsidio de Antigüedad Servicios Generales	452,64	0,00	452,64	307,15	307,15	67,86%	0,01%
5.1.04.08.03	Subsidio de Antigüedad Dir. Talento Humano	45,36	0,00	45,36	19,70	19,70	43,43%	0,00%
5.1.04.08.03.01	Subsidio de Antigüedad Dir. Talento Humano	45,36	0,00	45,36	19,70	19,70	43,43%	0,00%
5.1.04.08.03.01.05	Subsidio de Antigüedad Salud	45,36	0,00	45,36	19,70	19,70	43,43%	0,00%
5.1.04.99	Otros Subsidios	13.000,00	-1.946,45	11.053,55	10.689,69	10.689,69	96,71%	0,18%
5.1.04.99.03	Otros Subsidios Direcc. Talento Humano	13.000,00	-1.946,45	11.053,55	10.689,69	10.689,69	96,71%	0,18%
5.1.04.99.03.01	Otros Subsidios Direcc. Talento Humano	13.000,00	-1.946,45	11.053,55	10.689,69	10.689,69	96,71%	0,18%
5.1.04.99.03.01.01	Otros Subsidios Direcc. Talento Humano (Secretaría C	13.000,00	-1.946,45	11.053,55	10.689,69	10.689,69	96,71%	0,18%
5.1.05	Remuneraciones Temporales	58.519,26	-9.327,82	49.191,44	46.844,50	46.844,50	95,23%	0,82%
5.1.05.09	Horas Extraordinarias y Suplementarias	40.795,20	3.624,02	44.419,22	42.808,62	42.808,62	96,37%	0,74%
5.1.05.09.01	Horas Extras Gerencia	7.452,48	-224,55	7.227,93	7.227,93	7.227,93	100,00%	0,12%
5.1.05.09.01.01	Horas Extras Gerencia	7.452,48	-224,55	7.227,93	7.227,93	7.227,93	100,00%	0,12%
5.1.05.09.01.01.01	Horas Extras Gerencia	5.538,60	-498,91	5.039,69	5.039,69	5.039,69	100,00%	0,08%
5.1.05.09.01.01.03	Horas Extras Planificación y Gestion	0,00	445,37	445,37	445,37	445,37	100,00%	0,01%
5.1.05.09.01.01.04	Horas Extras Comunicación	414,72	153,26	567,98	567,98	567,98	100,00%	0,01%
5.1.05.09.01.01.05	Horas Extras Asistencia Gerencia	1.499,16	-474,82	1.024,34	1.024,34	1.024,34	100,00%	0,02%
5.1.05.09.01.01.07	Horas Extras Tecnología y Comunicaciones	0,00	150,55	150,55	150,55	150,55	100,00%	0,00%
5.1.05.09.02	Horas Extras Dir. Adm. Financiera	32.447,40	4.612,16	37.059,56	35.448,96	35.448,96	95,65%	0,62%
5.1.05.09.02.01	Horas Extras Dirección Adm. Financiera	1.677,24	59,72	1.736,96	1.595,12	1.595,12	91,83%	0,03%
5.1.05.09.02.01.01	Horas Extras Dirección Adm. Financ. y Asistencia	1.677,24	59,72	1.736,96	1.595,12	1.595,12	91,83%	0,03%
5.1.05.09.02.02	Horas Extras Comercialización	1.768,56	52,59	1.821,15	1.697,25	1.697,25	93,20%	0,03%
5.1.05.09.02.02.02	Horas Extras Servicio al Cliente	1.490,88	-742,38	748,50	624,60	624,60	83,45%	0,01%
5.1.05.09.02.02.03	Horas Extras Facturación y Recaudación	277,68	794,97	1.072,65	1.072,65	1.072,65	100,00%	0,02%
5.1.05.09.02.03	Horas Extras Dep. Administrativo	27.057,96	2.610,77	29.668,73	29.668,73	29.668,73	100,00%	0,49%
5.1.05.09.02.03.02	Horas Extras Mantenimiento	12.959,76	1.470,14	14.429,90	14.429,90	14.429,90	100,00%	0,24%
5.1.05.09.02.03.03	Horas Extras Adquisiciones	53,76	296,94	350,70	350,70	350,70	100,00%	0,01%
5.1.05.09.02.03.04	Horas Extras Bodegas	150,60	306,20	456,80	456,80	456,80	100,00%	0,01%
5.1.05.09.02.03.05	Horas Extras Servicios Generales	13.893,84	537,49	14.431,33	14.431,33	14.431,33	100,00%	0,24%
5.1.05.09.02.04	Horas Extras Dep. Financiero	1.943,64	1.889,08	3.832,72	2.487,86	2.487,86	64,91%	0,06%
5.1.05.09.02.04.02	Horas Extras Contabilidad	1.454,40	2.000,00	3.454,40	2.287,12	2.287,12	66,21%	0,06%
5.1.05.09.02.04.03	Horas Extras Tesorería	489,24	-110,92	378,32	200,74	200,74	53,06%	0,01%
5.1.05.09.03	Horas Extras Dir. Talento Humano	895,32	-763,59	131,73	131,73	131,73	100,00%	0,00%
5.1.05.09.03.01	Horas Extras Dir. Talento Humano	895,32	-763,59	131,73	131,73	131,73	100,00%	0,00%
5.1.05.09.03.01.02	Horas Extras Remuneraciones	895,32	-763,59	131,73	131,73	131,73	100,00%	0,00%
5.1.05.12	Subrogaciones	17.724,06	-12.951,84	4.772,22	4.035,88	4.035,88	84,57%	0,08%

5.1.05.12.01	Subrogaciones Gerencia	6.944,27	-5.135,50	1.808,77	1.708,77	1.708,77	94,47%	0,03%
5.1.05.12.01.01	Subrogaciones Gerencia	6.944,27	-5.135,50	1.808,77	1.708,77	1.708,77	94,47%	0,03%
5.1.05.12.01.01.01	Subrogaciones Gerencia	3.844,27	-2.135,50	1.708,77	1.708,77	1.708,77	100,00%	0,03%
5.1.05.12.01.01.06	Subrogaciones Asesoría Jurídica	3.100,00	-3.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.1.05.12.02	Subrogaciones Dir. Admin. Financiera	8.100,00	-6.350,00	1.750,00	1.113,66	1.113,66	63,64%	0,03%
5.1.05.12.02.01	Subrogaciones Dirección Adm. Financ.	8.100,00	-6.350,00	1.750,00	1.113,66	1.113,66	63,64%	0,03%
5.1.05.12.02.01.01	Subrogaciones Director	8.100,00	-6.350,00	1.750,00	1.113,66	1.113,66	63,64%	0,03%
5.1.05.12.03	Subrogaciones Direc. Talento Humano	2.679,79	-1.466,34	1.213,45	1.213,45	1.213,45	100,00%	0,02%
5.1.05.12.03.01	Subrogaciones Direc. Talento Humano	2.679,79	-1.466,34	1.213,45	1.213,45	1.213,45	100,00%	0,02%
5.1.05.12.03.01.01	Subrogaciones Director Talento Humano	2.679,79	-1.466,34	1.213,45	1.213,45	1.213,45	100,00%	0,02%
5.1.06	Aportes Patronales a la Seguridad Social	222.098,28	-15.742,24	206.356,04	203.853,37	203.853,37	98,79%	3,43%
5.1.06.01	Aporte Patronal	129.860,16	-8.642,27	121.217,89	119.458,07	119.458,07	98,55%	2,01%
5.1.06.01.01	Aporte Patronal Gerencia	46.284,12	-4.892,98	41.391,14	41.391,14	41.391,14	100,00%	0,69%
5.1.06.01.01.01	Aporte Patronal Gerencia	46.284,12	-4.892,98	41.391,14	41.391,14	41.391,14	100,00%	0,69%
5.1.06.01.01.01.01	Aporte Patronal Gerencia	7.370,28	-1.071,30	8.441,58	8.441,58	8.441,58	100,00%	0,14%
5.1.06.01.01.01.02	Aporte Patronal Auditoría Interna	2.330,76	-2.330,76	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.1.06.01.01.01.03	Aporte Patronal Planificación y Gestión	10.060,44	-575,86	9.484,58	9.484,58	9.484,58	100,00%	0,16%
5.1.06.01.01.01.04	Aporte Patronal Comunicación	3.792,60	-202,86	3.589,74	3.589,74	3.589,74	100,00%	0,06%
5.1.06.01.01.01.05	Aporte Patronal Asistencia Gerencia	3.179,40	-1.769,03	1.410,37	1.410,37	1.410,37	100,00%	0,02%
5.1.06.01.01.01.06	Aporte Patronal Asesoría Jurídica	10.942,20	-607,66	10.334,54	10.334,54	10.334,54	100,00%	0,17%
5.1.06.01.01.01.07	Aporte Patronal Tecnología y Comunicaciones	8.608,44	-478,11	8.130,33	8.130,33	8.130,33	100,00%	0,14%
5.1.06.01.02	Aporte Patronal Dir. Admin. Financiera	66.313,68	-1.898,68	64.415,00	62.842,42	62.842,42	97,56%	1,07%
5.1.06.01.02.01	Aporte Patronal Dir. Admin. Financiera	7.461,12	905,38	8.366,50	8.366,50	8.366,50	100,00%	0,14%
5.1.06.01.02.01.01	Aporte Patronal Director y Asistente	7.461,12	905,38	8.366,50	8.366,50	8.366,50	100,00%	0,14%
5.1.06.01.02.02	Aporte Patronal Comercialización	11.724,36	-604,58	11.119,78	11.119,78	11.119,78	100,00%	0,18%
5.1.06.01.02.02.01	Aporte Patronal Jefatura Comercialización	4.328,52	-247,68	4.080,84	4.080,84	4.080,84	100,00%	0,07%
5.1.06.01.02.02.02	Aporte Patronal Servicio al Cliente	5.258,88	-398,42	4.860,46	4.860,46	4.860,46	100,00%	0,08%
5.1.06.01.02.02.03	Aporte Patronal Facturación y Recaudación	2.136,96	41,52	2.178,48	2.178,48	2.178,48	100,00%	0,04%
5.1.06.01.02.03	Aporte Patronal Dep. Administrativo	34.089,60	-2.199,48	31.890,12	31.796,81	31.796,81	99,71%	0,53%
5.1.06.01.02.03.01	Aporte Patronal Jefatura Administrativa	3.746,40	-162,19	3.584,21	3.584,21	3.584,21	100,00%	0,06%
5.1.06.01.02.03.02	Aporte Patronal Mantenimiento	11.841,24	-1.120,82	10.720,42	10.720,42	10.720,42	100,00%	0,18%
5.1.06.01.02.03.03	Aporte Patronal Adquisiciones	3.947,88	-190,94	3.756,94	3.756,94	3.756,94	100,00%	0,06%
5.1.06.01.02.03.04	Aporte Patronal Bodegas	2.271,48	0,00	2.271,48	2.178,17	2.178,17	95,89%	0,04%
5.1.06.01.02.03.05	Aporte Patronal Servicios Generales	12.282,60	-725,53	11.557,07	11.557,07	11.557,07	100,00%	0,19%
5.1.06.01.02.04	Aporte Patronal Dep. Financiero	13.038,60	0,00	13.038,60	11.559,33	11.559,33	88,65%	0,22%
5.1.06.01.02.04.01	Aporte Patronal Jefatura Financiera	5.275,56	0,00	5.275,56	4.192,20	4.192,20	79,46%	0,09%
5.1.06.01.02.04.02	Aporte Patronal Contabilidad	5.601,36	0,00	5.601,36	5.359,51	5.359,51	95,68%	0,09%
5.1.06.01.02.04.03	Aporte Patronal Tesorería	2.161,68	0,00	2.161,68	2.007,62	2.007,62	92,87%	0,04%
5.1.06.01.03	Aporte Patronal Direc. Talento Humano	17.262,36	-1.850,61	15.411,75	15.224,51	15.224,51	98,79%	0,26%
5.1.06.01.03.01	Aporte Patronal Direc. Talento Humano	17.262,36	-1.850,61	15.411,75	15.224,51	15.224,51	98,79%	0,26%
5.1.06.01.03.01.01	Aporte Patronal Director Talento Humano	3.746,40	0,00	3.746,40	3.707,39	3.707,39	98,96%	0,06%
5.1.06.01.03.01.02	Aporte Patronal Remuneraciones	2.208,96	0,00	2.208,96	2.060,79	2.060,79	93,29%	0,04%
5.1.06.01.03.01.03	Aporte Patronal Seguridad Ocupacional	3.857,16	-771,21	3.085,95	3.085,89	3.085,89	100,00%	0,05%
5.1.06.01.03.01.04	Aporte Patronal Bienestar Social	1.669,20	-243,89	1.425,31	1.425,31	1.425,31	100,00%	0,02%
5.1.06.01.03.01.05	Aporte Patronal Salud	3.676,08	-539,80	3.136,28	3.136,28	3.136,28	100,00%	0,05%
5.1.06.01.03.01.06	Aporte Patronal Gestión de Talento Humano	2.104,56	-295,71	1.808,85	1.808,85	1.808,85	100,00%	0,03%
5.1.06.02	Fondo de Reserva	92.238,12	-7.099,97	85.138,15	84.395,30	84.395,30	99,13%	1,41%
5.1.06.02.01	Fondo de Reserva Gerencia	32.998,44	-4.292,79	28.705,65	28.688,10	28.688,10	99,94%	0,48%
5.1.06.02.01.01	Fondo de Reserva Gerencia	32.998,44	-4.292,79	28.705,65	28.688,10	28.688,10	99,94%	0,48%
5.1.06.02.01.01.01	Fondo de Reserva Gerencia	5.212,68	0,00	5.212,68	5.195,13	5.195,13	99,66%	0,09%
5.1.06.02.01.01.02	Fondo de Reserva Auditoría Interna	1.667,28	-1.667,28	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.1.06.02.01.01.03	Fondo de Reserva Planificación y Gestión	7.195,80	-2.068,27	5.127,53	5.127,53	5.127,53	100,00%	0,09%
5.1.06.02.01.01.04	Fondo de Reserva Comunicación	2.712,36	-390,32	2.322,04	2.322,04	2.322,04	100,00%	0,04%
5.1.06.02.01.01.05	Fondo de Reserva Asistencia Gerencia	2.226,24	-193,77	2.032,47	2.032,47	2.032,47	100,00%	0,03%
5.1.06.02.01.01.06	Fondo de Reserva Direc. Asesoría Jurídica	7.827,00	14,71	7.841,71	7.841,71	7.841,71	100,00%	0,13%
5.1.06.02.01.01.07	Fondo de Reserva Tecnología y Comunicaciones	6.157,08	12,14	6.169,22	6.169,22	6.169,22	100,00%	0,10%
5.1.06.02.02	Fondo de Reserva Dirección Admin. Financiera	46.928,52	-1.262,07	45.666,45	45.170,68	45.170,68	98,91%	0,76%
5.1.06.02.02.01	Fondo de Reserva Dirección Admin. Financiera	5.287,92	39,96	5.327,88	5.290,51	5.290,51	99,30%	0,09%
5.1.06.02.02.01.01	Fondo de Reserva Dirección Admin. Financiera	5.287,92	39,96	5.327,88	5.290,51	5.290,51	99,30%	0,09%
5.1.06.02.02.02	Fondo de Reserva Dpto Comercialización	8.385,00	-242,92	8.142,08	8.141,58	8.141,58	99,99%	0,14%
5.1.06.02.02.02.01	Fondo de Reserva Jefatura Comercialización	3.096,24	0,00	3.096,24	3.095,74	3.095,74	99,98%	0,05%
5.1.06.02.02.02.02	Fondo de Reserva Servicio al Cliente	3.760,80	-423,73	3.337,07	3.337,07	3.337,07	100,00%	0,06%
5.1.06.02.02.02.03	Fondo de Reserva Facturación y Recaudación	1.527,96	180,81	1.708,77	1.708,77	1.708,77	100,00%	0,03%
5.1.06.02.02.03	Fondo de Reserva Dep. Administrativo	23.925,24	-109,51	23.815,73	23.382,44	23.382,44	98,18%	0,40%
5.1.06.02.02.03.01	Fondo de Reserva Jefatura Administrativa	2.679,84	36,89	2.716,73	2.716,73	2.716,73	100,00%	0,05%
5.1.06.02.02.03.02	Fondo de Reserva Mantenimiento	8.283,96	232,86	8.516,82	8.083,53	8.083,53	94,91%	0,14%
5.1.06.02.02.03.03	Fondo de Reserva Adquisiciones	2.823,60	24,68	2.848,28	2.848,28	2.848,28	100,00%	0,05%
5.1.06.02.02.03.04	Fondo de Reserva Bodegas	1.624,08	25,93	1.650,01	1.650,01	1.650,01	100,00%	0,03%
5.1.06.02.02.03.05	Fondo de Reserva Servicios Generales	8.513,76	-429,87	8.083,89	8.083,89	8.083,89	100,00%	0,13%
5.1.06.02.02.04	Fondo de Reserva Dep. Financiero	9.330,36	-949,60	8.380,76	8.356,15	8.356,15	99,71%	0,14%
5.1.06.02.02.04.01	Fondo de Reserva Jefatura Financiera	3.773,28	0,83	3.773,11	3.773,11	3.773,11	99,97%	0,06%
5.1.06.02.02.04.02	Fondo de Reserva Contabilidad	4.011,48	-950,43	3.061,05	3.061,05	3.061,05	100,00%	0,05%
5.1.06.02.02.04.03	Fondo de Reserva Tesorería	1.545,60	0,00	1.545,60	1.521,99	1.521,99	98,47%	0,03%
5.1.06.02.03	Fondo de Reserva Dir. Talento Humano	12.311,16	-1.545,11	10.766,05	10.536,52	10.536,52	97,87%	0,18%
5.1.06.02.03.01	Fondo de Reserva Dir. Talento Humano	12.311,16	-1.545,11	10.766,05	10.536,52	10.536,52	97,87%	0,18%
5.1.06.02.03.01.01	Fondo de Reserva Director Talento Humano	2.679,84	0,00	2.679,84	2.679,39	2.679,39	99,98%	0,04%
5.1.06.02.03.01.02	Fondo de Reserva Remuneraciones	1.580,04	175,94	1.755,98	1.561,89	1.561,89	88,95%	0,03%
5.1.06.02.03.01.03	Fondo de Reserva Seguridad Ocupacional	2.758,56	-846,30	1.912,26	1.912,26	1.912,26	100,00%	0,03%
5.1.06.02.03.01.04	Fondo de Reserva Bienestar Social	1.194,00	-1.194,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00%
5.1.06.02.03.01.05	Fondo de Reserva Salud	2.593,20	264,05	2.857,25	2.822,26	2.822,26	98,78%	0,05%
5.1.06.02.03.01.06	Fondo de Reserva Gestión Talento Humano	1.505,52	55,20	1.560,72	1.560,72	1.560,72	100,00%	0,03%
5.1.99	Asignaciones a Distribuir	40.000,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.1.99.01	Asig. a Distribuir en Gastos en Personal	40.000,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.1.99.01.01	Asig. a Distribuir en Gastos en Personal	40.000,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.1.99.01.01.01	Asig. a Distribuir en Gastos en Personal	40.000,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.1.99.01.01.01.01	Asig. a Distribuir en Gastos en Personal	40.000,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	582.505,45	51.882,16	634.387,61	555.389,04	555.389,04	87,55%	10,54%
5.3.01	Servicios Básicos	44.223,48	-11.842,57	32.380,91	24.777,34	24.777,34	76,52%	0,54%
5.3.01.04	Energía Eléctrica	6.708,00	0,00	6.708,00	5.018,84	5.018,84	74,82%	0,11%
5.3.01.04.02	Energía Eléctrica Direc. Admin. Financiera	6.708,00	0,00	6.708,00	5.018,84	5.018,84	74,82%	0,11%
5.3.01.04.02.03	Energía Eléctrica Dpto Administrativo	6.708,00	0,00	6.708,00	5.018,84	5.018,84	74,82%	0,11%
5.3.01.05	Telecomunicaciones	37.515,48	-11.990,62	25.524,86	19.611,07	19.611,07	76,83%	0,42%
5.3.01.05.01	Telecomunicaciones Gerencia	14.815,80	-10.790,00	4.025,80	1.193,37	1.193,37	29,64%	0,07%
5.3.01.05.01.01	Telecomunicaciones Gerencia	14.815,80	-10.790,00	4.025,80	1.193,37	1.193,37	29,64%	0,07%
5.3.01.05.02	Telecomunicaciones Direc. Admin. Financiera	19.612,80	1.206,23	20.819,03	18.417,70	18.417,70	88,47%	0,35%
5.3.01.05.02.01	Telecomunicaciones Direc. Admin. Financiera	243,84	-107,83	136,01	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3.01.05.02.02	Telecomunicaciones Dpto Comercialización	4.055,04	-2.422,96	1.632,08	109,73	109,73	6,72%	0,03%
5.3.01.05.02.03	Telecomunicaciones Dpto Administrativo	12.606,72	5.764,19	18.370,91	18.307,97	18.307,97	99,66%	0,31%
5.3.01.05.02.04	Telecomunicaciones Dpto Financiero	2.707,20	-2.027,17	680,03	0,00	0,00	0,00%	0,01%
5.3.01.05.03	Telecomunicaciones Direc. Talento Humano	3.086,88	-2.406,85	680,03	0,00	0,00	0,00%	0,01%
5.3.01.05.03.01	Telecomunicaciones Direc. Talento Humano	3.086,88	-2.406,85	680,03	0,00	0,00	0,00%	0,01%

5.3.01.06	Servicio de Correo	0,00	148,05	148,05	147,43	147,43	99,58%	0,00%
5.3.01.06.01	Servicio de Correo Gerencia	0,00	89,11	89,11	89,11	89,11	100,00%	0,00%
5.3.01.06.01.01	Servicio de Correo Gerencia	0,00	89,11	89,11	89,11	89,11	100,00%	0,00%
5.3.01.06.02	Servicio de Correo Direcc. Admin. Financiera	0,00	58,94	58,94	58,32	58,32	98,95%	0,00%
5.3.01.06.02.03	Servicio de Correo Dpto Administrativo	0,00	58,94	58,94	58,32	58,32	98,95%	0,00%
5.3.02	Servicios Generales	160.440,00	84.208,86	244.648,86	240.119,92	240.119,92	98,15%	4,07%
5.3.02.04	Edic., Impr., Repro. Public.Suscrip.Fotoco. Traducci., E	23.600,00	-6.791,59	16.808,41	15.204,54	15.204,54	90,46%	0,28%
5.3.02.04.01	Edic., Impr., Rep. Public.Suscrip.Fotoco.Traducc. Empast	18.800,00	-5.518,11	13.281,89	12.737,75	12.737,75	95,90%	0,22%
5.3.02.04.01.01	Edic., Impr, Rep. Public.Suscrip.Fotoco.Trad., Gerencia	18.800,00	-5.518,11	13.281,89	12.737,75	12.737,75	95,90%	0,22%
5.3.02.04.02	Edic., Impr, Rep. Public.Suscrip. Fotoc. Traduc. Empast	4.800,00	-2.173,48	2.626,52	1.568,13	1.568,13	59,70%	0,04%
5.3.02.04.02.03	Edic., Impr, Rep. Public.Suscrip. Fotoc. Traduc. Empast	0,00	251,94	251,94	251,94	251,94	100,00%	0,00%
5.3.02.04.02.04	Edic., Impr, Rep. Public.Suscrip. Fotoc. Traduc. Empast	4.800,00	-2.425,42	2.374,58	1.316,19	1.316,19	55,43%	0,04%
5.3.02.04.03	Edic.,Impr., Rep. Public. Suscp. Fotoc. Traduc. Empast	0,00	900,00	900,00	898,66	898,66	99,85%	0,01%
5.3.02.04.03.01	Edic.,Impr., Rep. Public. Suscp. Fotoc. Traduc. Empast	0,00	900,00	900,00	898,66	898,66	99,85%	0,01%
5.3.02.10	Servicio de Guardería	5.280,00	-850,00	4.430,00	3.702,98	3.702,98	83,59%	0,07%
5.3.02.10.01	Servicio de Guardería Gerencia	1.320,00	-850,00	470,00	0,00	0,00	0,00%	0,01%
5.3.02.10.01.03	Servicio de Guardería Direcc. Planificación y Gestion	1.320,00	-850,00	470,00	0,00	0,00	0,00%	0,01%
5.3.02.10.02	Servicio de Guardería Direc. Admin. Financiera	3.960,00	0,00	3.960,00	3.702,98	3.702,98	93,51%	0,07%
5.3.02.10.02.03	Servicio de Guardería Dpto Administrativo	2.640,00	-220,00	2.420,00	2.162,98	2.162,98	89,38%	0,04%
5.3.02.10.02.04	Servicio de Guardería Dpto Financiero	1.320,00	220,00	1.540,00	1.540,00	1.540,00	100,00%	0,03%
5.3.02.12	Investigaciones Profesionales y Exámenes de Labora	4.800,00	0,00	4.800,00	3.092,75	3.092,75	64,43%	0,08%
5.3.02.12.01	Investigaciones Profesionales y Exámenes de Labora	1.040,00	0,00	1.040,00	984,46	984,46	94,66%	0,02%
5.3.02.12.01.01	Investigaciones Profesionales y Exámenes de Labora	1.040,00	0,00	1.040,00	984,46	984,46	94,66%	0,02%
5.3.02.12.02	Investigaciones Profes. y Exámenes de Labora. Direc	2.720,00	0,00	2.720,00	1.800,16	1.800,16	66,18%	0,05%
5.3.02.12.02.01	Investigaciones Profes. y Exámenes de Labora. Direc	240,00	0,00	240,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3.02.12.02.02	Investigaciones Profes. y Exámenes de Laboratorio D	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00%	0,01%
5.3.02.12.02.03	Investigaciones Profes. y Exámenes de Laboratorio D	1.600,00	0,00	1.600,00	1.345,00	1.345,00	84,06%	0,03%
5.3.02.12.02.04	Investigaciones Profes. y Exámenes de Laboratorio D	480,00	0,00	480,00	455,16	455,16	94,83%	0,01%
5.3.02.12.03	Investigaciones Profes. y Exámenes de Laboratorio D	1.040,00	0,00	1.040,00	308,13	308,13	29,63%	0,02%
5.3.02.12.03.01	Investigaciones Profes. y Exámenes de Laboratorio D	1.040,00	0,00	1.040,00	308,13	308,13	29,63%	0,02%
5.3.02.18	Publicidad y Propaganda en Medios de Comunicación	126.760,00	87.478,45	214.238,45	213.747,65	213.747,65	99,77%	3,56%
5.3.02.18.01	Publicidad y Propag. medios comunic. masiva Gerenc	126.760,00	87.478,45	214.238,45	213.747,65	213.747,65	99,77%	3,56%
5.3.02.18.01.01	Publicidad y Propag. medios comunic. masiva Gerenc	126.760,00	87.478,45	214.238,45	213.747,65	213.747,65	99,77%	3,56%
5.3.02.39	Membrecías	0,00	3.990,00	3.990,00	3.990,00	3.990,00	100,00%	0,07%
5.3.02.39.01	Membrecías Gerencia	0,00	3.990,00	3.990,00	3.990,00	3.990,00	100,00%	0,07%
5.3.02.39.01.01	Membrecías Gerencia	0,00	3.990,00	3.990,00	3.990,00	3.990,00	100,00%	0,07%
5.3.02.99	Otros Servicios Generales	0,00	382,00	382,00	382,00	382,00	100,00%	0,01%
5.3.02.99.01	Otros Servicios Generales Gerencia	0,00	57,00	57,00	57,00	57,00	100,00%	0,00%
5.3.02.99.01.01	Otros Servicios Generales Gerencia	0,00	57,00	57,00	57,00	57,00	100,00%	0,00%
5.3.02.99.03	Otros Servicios Generales Direc. Talento Humano	0,00	325,00	325,00	325,00	325,00	100,00%	0,01%
5.3.02.99.03.01	Otros Servicios Generales Direc. Talento Humano	0,00	325,00	325,00	325,00	325,00	100,00%	0,01%
5.3.03	Traslados, Instalaciones, Viáticos y Subsistencias	15.885,00	5.503,75	21.388,75	17.536,00	17.536,00	81,99%	0,36%
5.3.03.01	Pasajes al Interior	6.185,00	1.489,20	7.674,20	5.794,64	5.794,64	75,51%	0,13%
5.3.03.01.01	Pasajes al Interior Gerencia	3.785,00	437,82	4.222,82	3.559,78	3.559,78	84,30%	0,07%
5.3.03.01.01.01	Pasajes al Interior Gerencia	3.785,00	437,82	4.222,82	3.559,78	3.559,78	84,30%	0,07%
5.3.03.01.02	Pasajes al Interior Direc. Admin. Financiera	1.800,00	1.051,38	2.851,38	2.059,72	2.059,72	72,24%	0,05%
5.3.03.01.02.01	Pasajes al Interior Direc. Admin. Financiera	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00%	0,01%
5.3.03.01.02.03	Pasajes al Interior Dpto Administrativo	600,00	500,00	1.100,00	972,10	972,10	88,37%	0,02%
5.3.03.01.02.04	Pasajes al Interior Dpto Financiero	600,00	551,38	1.151,38	1.087,62	1.087,62	94,46%	0,02%
5.3.03.01.03	Pasajes al Interior Direc. Talento Humano	600,00	0,00	600,00	175,14	175,14	29,19%	0,01%
5.3.03.01.03.01	Pasajes al Interior Direc. Talento Humano	600,00	0,00	600,00	175,14	175,14	29,19%	0,01%
5.3.03.02	Pasajes al Exterior	2.000,00	0,00	2.000,00	883,06	883,06	44,15%	0,03%
5.3.03.02.01	Pasajes al Exterior Gerencia	2.000,00	0,00	2.000,00	883,06	883,06	44,15%	0,03%
5.3.03.02.01.01	Pasajes al Exterior Gerencia	2.000,00	0,00	2.000,00	883,06	883,06	44,15%	0,03%
5.3.03.03	Viáticos y Subsistencias en el Interior	6.700,00	2.973,35	9.673,35	8.817,10	8.817,10	91,15%	0,16%
5.3.03.03.01	Viáticos y Subsistencias en el Interior Gerencia	3.100,00	2.453,35	5.553,35	4.724,75	4.724,75	85,08%	0,09%
5.3.03.03.01.01	Viáticos y Subsistencias en el Interior Gerencia	3.100,00	2.453,35	5.553,35	4.724,75	4.724,75	85,08%	0,09%
5.3.03.03.02	Viáticos y Subsistencias en el Interior Direc. Admin. F	3.100,00	270,00	3.370,00	3.342,35	3.342,35	99,18%	0,06%
5.3.03.03.02.01	Viáticos y Subsistencias en el Interior Direc. Admin. F	600,00	-450,00	150,00	150,00	150,00	100,00%	0,00%
5.3.03.03.02.02	Viáticos y Subsistencias en el Interior Dpto Comercial	500,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3.03.03.02.03	Viáticos y Subsistencias en el Interior Dpto Administr	1.500,00	660,00	2.160,00	2.152,35	2.152,35	99,65%	0,04%
5.3.03.03.02.04	Viáticos y Subsistencias en el Interior Dpto Financie	500,00	560,00	1.060,00	1.040,00	1.040,00	98,11%	0,02%
5.3.03.03.03	Viáticos y Subsistencias en el Interior Direc. Talento H	500,00	250,00	750,00	750,00	750,00	100,00%	0,01%
5.3.03.03.03.01	Viáticos y Subsistencias en el Interior Direc. Talento H	500,00	250,00	750,00	750,00	750,00	100,00%	0,01%
5.3.03.04	Viáticos y Subsistencias en el Exterior	1.000,00	1.041,20	2.041,20	2.041,20	2.041,20	100,00%	0,03%
5.3.03.04.01	Viáticos y Subsistencias en el Exterior Gerencia	1.000,00	1.041,20	2.041,20	2.041,20	2.041,20	100,00%	0,03%
5.3.03.04.01.01	Viáticos y Subsistencias en el Exterior Gerencia	1.000,00	1.041,20	2.041,20	2.041,20	2.041,20	100,00%	0,03%
5.3.04	Instalación, Mantenimiento y Reparaciones	20.276,84	-2.182,69	18.094,15	15.666,90	15.666,90	86,59%	0,30%
5.3.04.02	Mant. Edif. Locales, Residenc. y Cableado Estruct.	9.900,00	1.269,53	11.169,53	10.619,21	10.619,21	95,07%	0,19%
5.3.04.02.01	Mant. Edif. Locales, Residenc. y Cableado Estruct. Ger	1.500,00	2.063,77	3.563,77	3.563,77	3.563,77	100,00%	0,06%
5.3.04.02.01.01	Mant. Edif. Locales, Residenc. y Cableado Estruct. Ger	1.500,00	2.063,77	3.563,77	3.563,77	3.563,77	100,00%	0,06%
5.3.04.02.02	Mant. Edif. Locales, Residenc. y Cableado Estruct. Dir	8.400,00	-917,44	7.482,56	6.932,24	6.932,24	92,65%	0,12%
5.3.04.02.02.02	Mant. Edif. Locales, Residenc. y Cableado Estruct. Dpt	0,00	2.488,56	2.488,56	2.455,13	2.455,13	98,66%	0,04%
5.3.04.02.02.03	Mant. Edif. Locales, Residenc. y Cableado Estruct. Dpt	8.400,00	-3.406,00	4.994,00	4.477,11	4.477,11	89,65%	0,08%
5.3.04.02.03	Mant. Edif. Locales, Residenc. y Cableado Estruct. Dir	0,00	123,20	123,20	123,20	123,20	100,00%	0,00%
5.3.04.02.03.01	Mant. Edif. Locales, Residenc. y Cableado Estruct. Dir	0,00	123,20	123,20	123,20	123,20	100,00%	0,00%
5.3.04.03	Mant. Mobiliarios	4.000,00	-3.654,70	345,30	237,20	237,20	68,69%	0,01%
5.3.04.03.02	Mant. Mobiliarios Direc. Admin. Financ.	4.000,00	-3.654,70	345,30	237,20	237,20	68,69%	0,01%
5.3.04.03.02.03	Mant. Mobiliarios Dpto Administrativo	4.000,00	-3.654,70	345,30	237,20	237,20	68,69%	0,01%
5.3.04.04	Mant. Maquinarias y Equipos	560,00	1.071,16	1.631,16	638,87	638,87	39,17%	0,03%
5.3.04.04.01	Mant. Maquin. y Equipos Gerencia	560,00	-328,84	231,16	45,60	45,60	19,73%	0,00%
5.3.04.04.01.01	Mant. Maquin. y Equipos Gerencia	560,00	-328,84	231,16	45,60	45,60	19,73%	0,00%
5.3.04.04.02	Mant. Maquin. y Equipos Direc. Admin. Financiera	0,00	1.400,00	1.400,00	593,27	593,27	42,38%	0,02%
5.3.04.04.02.02	Mant. Maquin. y Equipos Direc. Dpto Comercializació	0,00	200,00	200,00	62,87	62,87	31,44%	0,00%
5.3.04.04.02.03	Mant. Maquin. y Equipos Direc. Dpto Administrativo	0,00	1.200,00	1.200,00	530,40	530,40	44,20%	0,02%
5.3.04.05	Mantenimiento Vehiculos	5.816,84	-868,68	4.948,16	4.171,62	4.171,62	84,31%	0,08%
5.3.04.05.01	Manten. Vehículos Gerencia	945,00	0,00	945,00	579,05	579,05	61,28%	0,02%
5.3.04.05.01.01	Manten. Vehículos Gerencia	945,00	0,00	945,00	579,05	579,05	61,28%	0,02%
5.3.04.05.02	Manten. Vehículos Direc. Admin. Financiera	4.871,84	-868,68	4.003,16	3.592,57	3.592,57	89,74%	0,07%
5.3.04.05.02.03	Manten. Vehículos Dpto Administrativo	4.871,84	-868,68	4.003,16	3.592,57	3.592,57	89,74%	0,07%
5.3.05	Arrendamiento de Bienes	76.716,00	18.794,66	95.510,66	89.810,34	89.810,34	94,03%	1,59%
5.3.05.02	Arrend. Edific. Locales, Residen. Parquead., Casillero	76.716,00	13.094,58	89.810,58	84.824,16	84.824,16	94,45%	1,49%
5.3.05.02.01	Arrend. Edific. Loc., Residen. Parq. Casill. Judic y Banc	27.780,00	2.753,95	30.533,95	30.533,95	30.533,95	100,00%	0,51%
5.3.05.02.01.01	Arr. Edif. Loc., Res. Parq. Casill. Judic Gerencia	27.780,00	2.753,95	30.533,95	30.533,95	30.533,95	100,00%	0,51%
5.3.05.02.02	Arrend. Edific. Loc., Residen. Parq. Casill. Judic y Banc	41.808,00	11.382,84	53.190,84	49.022,16	49.022,16	92,16%	0,88%
5.3.05.02.02.01	Arr. Edif. Loc., Res. Parq. Casill. Judic Direc. A y Financ	5.364,00	-249,12	5.114,88	946,20	946,20	18,50%	0,08%
5.3.05.02.02.02	Arr. Edif. Loc., Res. Parq. Casill. Judic Comercializació	10.296,00	-185,08	10.110,92	10.110,92	10.110,92	100,00%	0,17%
5.3.05.02.02.03	Arr. Edif. Loc., Res. Parq. Casill. Judic Administrativo	18.468,00	14.736,07	33.204,07	33.204,07	33.204,07	100,00%	0,55%
5.3.05.02.02.04	Arr. Edif. Loc., Res. Parq. Casill. Judic Financiero	7.680,00	-2.919,03	4.760,97	4.760,97	4.760,97	100,00%	0,08%
5.3.05.02.03	Arrend. Edific. Loc., Residen. Parq. Casill. Judic y Banc	7.128,00	-1.042,21	6.085,79	5.268,05	5.268,05	86,56%	0,10%
5.3.05.02.03.01	Arr. Edif. Loc., Res. Parq. Casill. Judic Talento Humand	7.128,00	-1.042,21	6.085,79	5.268,05	5.268,05	86,56%	0,10%

5.3.05.05	Arrendamiento Vehiculos	0,00	5.700,08	5.700,08	4.986,18	4.986,18	87,48%	0,09%
5.3.05.05.02	Arrend. Vehiculos Direc. Admin. Financiera	0,00	5.700,08	5.700,08	4.986,18	4.986,18	87,48%	0,09%
5.3.05.05.02.03	Arrend. Vehiculos Dpto. Administrativo	0,00	5.700,08	5.700,08	4.986,18	4.986,18	87,48%	0,09%
5.3.06	Contratacion Estudios, Investigaciones y Serv. Técnico	149.195,00	-39.476,82	109.718,18	85.545,25	85.545,25	77,97%	1,82%
5.3.06.01	Consultoria, Asesoría e Investigación Especializada	95.195,00	-19.679,34	75.515,66	54.901,75	54.901,75	72,70%	1,25%
5.3.06.01.01	Consultoria, Asesoría e Investig. Espec. Gerencia	85.195,00	-9.679,34	75.515,66	54.901,75	54.901,75	72,70%	1,25%
5.3.06.01.01.01	Consultoria, Asesoría e Investig. Espec. Gerencia	85.195,00	-9.679,34	75.515,66	54.901,75	54.901,75	72,70%	1,25%
5.3.06.01.03	Consultoria, Asesoría e Investig. Espec. Direcc. Talent	10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3.06.01.03.01	Consultoria, Asesoría e Investig. Espec. Direcc. Talent	10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3.06.02	Servicio de Auditoría	4.900,00	-3.900,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,02%
5.3.06.02.01	Servicio de Auditoría Gerencia	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,02%
5.3.06.02.01.01	Servicio de Auditoría Gerencia	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,02%
5.3.06.02.03	Servicio de Auditoría Direc. Talento Humano	4.900,00	-4.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3.06.02.03.01	Servicio de Auditoría Direc. Talento Humano	4.900,00	-4.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3.06.03	Servicio de Capacitacion	19.100,00	-5.628,48	13.471,52	11.400,30	11.400,30	84,63%	0,22%
5.3.06.03.01	Servicio de Capacitación Gerencia	5.950,00	1.624,00	7.574,00	6.828,18	6.828,18	90,15%	0,13%
5.3.06.03.01.01	Servicio de Capacitación Gerencia	5.950,00	1.624,00	7.574,00	6.828,18	6.828,18	90,15%	0,13%
5.3.06.03.02	Servicio de Capacitación Direc. Admin. Financ.	10.250,00	-7.092,48	3.157,52	1.840,99	1.840,99	58,30%	0,05%
5.3.06.03.02.01	Servicio de Capacitación Direc. Admin. Financ.	1.000,00	-359,11	640,89	439,29	439,29	68,54%	0,01%
5.3.06.03.02.02	Servicio de Capacitación Dpto Comercialización	1.800,00	-1.579,04	220,96	220,96	220,96	100,00%	0,00%
5.3.06.03.02.03	Servicio de Capacitación Dpto Administrativo	5.050,00	-3.412,83	1.637,17	1.090,45	1.090,45	66,61%	0,03%
5.3.06.03.02.04	Servicio de Capacitación Dpto Financiero	2.400,00	-1.741,50	658,50	90,29	90,29	13,71%	0,01%
5.3.06.03.03	Servicio de Capacitación Direc. Talento Humano	2.900,00	-160,00	2.740,00	2.731,13	2.731,13	99,68%	0,05%
5.3.06.03.03.01	Servicio de Capacitación Direc. Talento Humano	2.900,00	-160,00	2.740,00	2.731,13	2.731,13	99,68%	0,05%
5.3.06.05	Estudio y Diseño de Proyectos	30.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3.06.05.01	Estudio y Diseño de Proyectos Gerencia	30.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3.06.05.01.01	Estudio y Diseño de Proyectos Gerencia	30.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3.06.06	HONORARIOS POR CONTRATOS CIVILES DE SERVICIOS	0,00	19.731,00	19.731,00	19.243,20	19.243,20	97,53%	0,33%
5.3.06.06.01	HONORARIOS POR CONTRATOS CIVILES DE SERVICIOS	0,00	19.731,00	19.731,00	19.243,20	19.243,20	97,53%	0,33%
5.3.06.06.01.01	Honorarios por contratos Civiles de Servicios Gerenci	0,00	19.731,00	19.731,00	19.243,20	19.243,20	97,53%	0,33%
5.3.07	Gastos en Informática	15.520,00	10.061,90	25.581,90	11.302,00	11.302,00	44,18%	0,43%
5.3.07.01	Desarrollo, Actualizac, Asist. Técnica y Soporte Sist	0,00	539,00	539,00	358,40	358,40	66,49%	0,01%
5.3.07.01.03	Desarrollo, Actualizac, Asist. Técy Soporte Sist. Inf. D	0,00	539,00	539,00	358,40	358,40	66,49%	0,01%
5.3.07.01.03.01	Desarrollo, Actualizac, Asist. Técy Soporte Sist. Inf. D	0,00	539,00	539,00	358,40	358,40	66,49%	0,01%
5.3.07.02	Arrendamiento y Licencias de Uso de Paq. Informatic	12.300,00	-3.990,00	8.310,00	8.045,76	8.045,76	96,82%	0,14%
5.3.07.02.01	Arrend. y Lic. Uso Paq. Inform. Gerencia	12.300,00	-3.990,00	8.310,00	8.045,76	8.045,76	96,82%	0,14%
5.3.07.02.01.01	Arrend. y Lic. Uso Paq. Inform. Gerencia	12.300,00	-3.990,00	8.310,00	8.045,76	8.045,76	96,82%	0,14%
5.3.07.04	Manten. y Reparac. Equipos y Sistemas Informáticos	3.220,00	13.512,90	16.732,90	2.897,84	2.897,84	17,32%	0,28%
5.3.07.04.01	Mant. y Rep. Equipos y Sist. Inform. Gerencia	1.120,00	15.122,90	16.242,90	2.744,75	2.744,75	16,90%	0,27%
5.3.07.04.01.01	Mant. y Rep. Equipos y Sist. Inform. Gerencia	1.120,00	15.122,90	16.242,90	2.744,75	2.744,75	16,90%	0,27%
5.3.07.04.02	Mant. y Rep. Equipos y Sist. Inform. Direc. Admin. Fi	1.610,00	-1.120,00	490,00	153,09	153,09	31,24%	0,01%
5.3.07.04.02.01	Mant. y Rep. Equipos y Sist. Inform. Direc. Admin. Fi	70,00	0,00	70,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3.07.04.02.02	Mant. y Rep. Equipos y Sist. Inform. Dpto Comercializ	420,00	0,00	420,00	153,09	153,09	36,45%	0,01%
5.3.07.04.02.03	Mant. y Rep. Equipos y Sist. Inform. Dpto Administrat	770,00	-770,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3.07.04.02.04	Mant. y Rep. Equipos y Sist. Inform. Dpto Financiero	350,00	-350,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3.07.04.03	Mant. y Rep. Equipos y Sist. Inform. Direc. Talento H	490,00	-490,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3.07.04.03.01	Mant. y Rep. Equipos y Sist. Inform. Direc. Talento H	490,00	-490,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3.08	Bienes de Uso y Consumo Corriente	100.249,13	-15.070,93	85.178,20	68.801,54	68.801,54	80,77%	1,42%
5.3.08.01	Alimentos y Bebidas	11.800,00	-2.515,17	9.284,83	8.640,34	8.640,34	93,06%	0,15%
5.3.08.01.01	Alimentos y Bebidas Gerencia	11.800,00	-2.520,17	9.279,83	8.635,34	8.635,34	93,05%	0,15%
5.3.08.01.01.01	Alimentos y Bebidas Gerencia	11.800,00	-2.520,17	9.279,83	8.635,34	8.635,34	93,05%	0,15%
5.3.08.01.02	Alimentos y Bebidas Direc. Adm. Financiera	0,00	5,00	5,00	5,00	5,00	100,00%	0,00%
5.3.08.01.02.03	Alimentos y Bebidas Dpto Administrativo	0,00	5,00	5,00	5,00	5,00	100,00%	0,00%
5.3.08.02	Vestuario, Lenceria y Prendas de Protección	33.123,26	-13.327,88	19.795,38	10.156,52	10.156,52	51,31%	0,33%
5.3.08.02.01	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Gerencia	2.454,97	-290,00	2.164,97	932,38	932,38	43,07%	0,04%
5.3.08.02.01.01	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Gerencia	2.454,97	-290,00	2.164,97	932,38	932,38	43,07%	0,04%
5.3.08.02.02	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Direc. Admin.	26.112,49	-9.071,67	17.040,82	8.964,26	8.964,26	52,60%	0,28%
5.3.08.02.02.01	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Direc. Admin.	575,55	-419,18	156,37	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3.08.02.02.02	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Dpto Comercia	315,00	-159,34	155,66	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3.08.02.02.03	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Dpto Administ	24.843,94	-8.356,67	16.487,27	8.902,66	8.902,66	54,00%	0,27%
5.3.08.02.02.04	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Dpto Financie	378,00	-136,48	241,52	61,60	61,60	25,51%	0,00%
5.3.08.02.03	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Direc. Talento	4.555,80	-3.966,21	589,59	259,88	259,88	44,08%	0,01%
5.3.08.02.03.01	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Direc. Talento	4.555,80	-3.966,21	589,59	259,88	259,88	44,08%	0,01%
5.3.08.03	Combustibles y Lubricantes	7.401,65	617,50	8.019,15	5.930,47	5.930,47	73,95%	0,13%
5.3.08.03.01	Combustibles y Lubricantes Gerencia	1.000,00	1.377,50	2.377,50	1.537,22	1.537,22	64,66%	0,04%
5.3.08.03.01.01	Combustibles y Lubricantes Gerencia	1.000,00	1.377,50	2.377,50	1.537,22	1.537,22	64,66%	0,04%
5.3.08.03.02	Combustibles y Lubricantes Direc. Admin. Financ.	6.401,65	-760,00	5.641,65	4.393,25	4.393,25	77,87%	0,09%
5.3.08.03.02.03	Combustibles y Lubricantes Dpto Administrativo	6.401,65	-760,00	5.641,65	4.393,25	4.393,25	77,87%	0,09%
5.3.08.04	Materiales de Oficina	15.327,42	-3.051,90	12.275,52	11.380,63	11.380,63	92,71%	0,20%
5.3.08.04.01	Materiales de Oficina Gerencia	531,48	-42,34	489,14	447,09	447,09	91,40%	0,01%
5.3.08.04.01.01	Materiales de Oficina Gerencia	531,48	-42,34	489,14	447,09	447,09	91,40%	0,01%
5.3.08.04.02	Materiales de Oficina Direc. Admin. Financiera	14.680,58	-2.954,20	11.726,38	10.873,54	10.873,54	92,73%	0,19%
5.3.08.04.02.01	Materiales de Oficina Direc. Admin. Financiera	168,92	0,00	168,92	166,29	166,29	98,44%	0,00%
5.3.08.04.02.02	Materiales de Oficina Dpto Comercialización	399,64	-307,64	92,00	83,78	83,78	91,07%	0,00%
5.3.08.04.02.03	Materiales de Oficina Dpto Administrativo	13.704,14	-2.240,56	11.463,58	10.623,47	10.623,47	92,67%	0,19%
5.3.08.04.02.04	Materiales de Oficina Dpto Financiero	407,88	-406,00	1,88	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3.08.04.03	Materiales de Oficina Direc. Talento Humano	115,36	-55,36	60,00	60,00	60,00	100,00%	0,00%
5.3.08.04.03.01	Materiales de Oficina Direc. Talento Humano	115,36	-55,36	60,00	60,00	60,00	100,00%	0,00%
5.3.08.05	Materiales de Aseo	17.921,80	3.660,00	21.581,80	19.978,77	19.978,77	92,57%	0,36%
5.3.08.05.01	Materiales de Aseo Gerencia	374,00	-240,00	134,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3.08.05.01.01	Materiales de Aseo Gerencia	374,00	-240,00	134,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3.08.05.02	Materiales de Aseo Direc. Admin. Financiera	17.479,05	3.900,00	21.379,05	19.978,77	19.978,77	93,45%	0,36%
5.3.08.05.02.01	Materiales de Aseo Direc. Admin. Financiera	13,75	0,00	13,75	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3.08.05.02.02	Materiales de Aseo Dpto Comercialización	75,79	0,00	75,79	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3.08.05.02.03	Materiales de Aseo Dpto Administrativo	17.367,51	3.900,00	21.267,51	19.978,77	19.978,77	93,94%	0,35%
5.3.08.05.02.04	Materiales de Aseo Dpto Financiero	22,00	0,00	22,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3.08.05.03	Materiales de Aseo Direc. Talento Humano	68,75	0,00	68,75	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3.08.05.03.01	Materiales de Aseo Direc. Talento Humano	68,75	0,00	68,75	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3.08.06	Herramientas	5.000,00	-4.474,91	525,09	367,65	367,65	70,02%	0,01%
5.3.08.06.01	Herramientas Gerencia	0,00	11,60	11,60	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3.08.06.01.01	Herramientas Gerencia	0,00	11,60	11,60	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3.08.06.02	Herramientas Direc. Admin. Financiera	5.000,00	-4.486,51	513,49	367,65	367,65	71,60%	0,01%
5.3.08.06.02.03	Herramientas Dpto Administrativo	5.000,00	-4.486,51	513,49	367,65	367,65	71,60%	0,01%
5.3.08.07	Materiales Impresion, Fotog, Reprod. y Publicac.	3.225,00	-2.409,87	815,13	811,92	811,92	99,61%	0,01%
5.3.08.07.01	Mater. Impres. Fotog, Reprod. y Publicac. Gerencia	3.225,00	-2.409,87	815,13	811,92	811,92	99,61%	0,01%
5.3.08.07.01.01	Mater. Impres. Fotog, Reprod. y Publicac. Gerencia	3.225,00	-2.409,87	815,13	811,92	811,92	99,61%	0,01%
5.3.08.09	Medicinas y Productos Farmaceuticos	450,00	0,00	450,00	332,50	332,50	73,89%	0,01%
5.3.08.09.01	Medicinas y Prod. Farmacéuticos Gerencia	97,50	0,00	97,50	80,00	80,00	82,05%	0,00%
5.3.08.09.01.01	Medicinas y Prod. Farmacéuticos Gerencia	97,50	0,00	97,50	80,00	80,00	82,05%	0,00%
5.3.08.09.02	Medicinas y Prod. Farmacéuticos Direc. Admin. Fina	255,00	0,00	255,00	192,50	192,50	75,49%	0,00%
5.3.08.09.02.01	Medicinas y Prod. Farmacéuticos Direc. Admin. Fina	22,50	0,00	22,50	22,50	22,50	100,00%	0,00%

5.3.08.09.02.02	Medicinas y Prod. Farmacéuticos Dpto Comercializaci	37,50	0,00	37,50	10,00	10,00	26,67%	0,00%
5.3.08.09.02.03	Medicinas y Prod. Farmacéuticos Dpto Administrativ	150,00	0,00	150,00	150,00	130,00	86,67%	0,00%
5.3.08.09.02.04	Medicinas y Prod. Farmacéuticos Dpto Financiero	45,00	0,00	45,00	30,00	30,00	66,67%	0,00%
5.3.08.09.03	Medicinas y Prod. Farmacéuticos Direcc. Talento Hum	97,50	0,00	97,50	60,00	60,00	61,54%	0,00%
5.3.08.09.03.01	Medicinas y Prod. Farmacéuticos Direcc. Talento Hum	97,50	0,00	97,50	60,00	60,00	61,54%	0,00%
5.3.08.11	Materiales Construc. Electricos, Plomería, Carpint. y S	0,00	3.470,54	3.470,54	2.542,98	2.542,98	73,27%	0,06%
5.3.08.11.01	Mat. Const, Eléct., Plomería, Carpint y Señal.vial Gere	0,00	1.309,87	1.309,87	389,48	389,48	29,73%	0,02%
5.3.08.11.01.01	Mat. Const, Eléct., Plomería, Carpint y Señal.vial Gere	0,00	1.309,87	1.309,87	389,48	389,48	29,73%	0,02%
5.3.08.11.02	Mat. Const, Eléct., Plomería, Carpint y Señal.vial Direc	0,00	2.160,67	2.160,67	2.153,50	2.153,50	99,67%	0,04%
5.3.08.11.02.03	Mat. Const, Eléct., Plomería, Carpint y Señal.vial Adm	0,00	2.160,67	2.160,67	2.153,50	2.153,50	99,67%	0,04%
5.3.08.13	Repuestos y Accesorios	6.000,00	2.439,76	8.439,76	8.439,76	8.439,76	100,00%	0,14%
5.3.08.13.01	Repuestos y Accesorios Gerencia	1.000,00	1.174,79	2.174,79	2.174,79	2.174,79	100,00%	0,04%
5.3.08.13.01.01	Repuestos y Accesorios Gerencia	1.000,00	1.174,79	2.174,79	2.174,79	2.174,79	100,00%	0,04%
5.3.08.13.02	Repuestos y Accesorios Direcc. Admín. Financiera	5.000,00	1.201,97	6.201,97	6.201,97	6.201,97	100,00%	0,10%
5.3.08.13.02.03	Repuestos y Accesorios Dpto Administrativo	5.000,00	1.201,97	6.201,97	6.201,97	6.201,97	100,00%	0,10%
5.3.08.13.03	Repuestos y Accesorios Direcc. Talento Humano	0,00	63,00	63,00	63,00	63,00	100,00%	0,00%
5.3.08.13.03.01	Repuestos y Accesorios Direcc. Talento Humano	0,00	63,00	63,00	63,00	63,00	100,00%	0,00%
5.3.08.99	Otros de Uso y Consumo Corriente	0,00	521,00	521,00	220,00	220,00	42,23%	0,01%
5.3.08.99.01	Otros Uso y Consumo Corriente Gerencia	0,00	51,00	51,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3.08.99.01.01	Otros Uso y Consumo Corriente Gerencia	0,00	51,00	51,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3.08.99.02	Otros Uso y Consumo Corriente Direcc. Admín. Financ	0,00	220,00	220,00	120,00	120,00	54,55%	0,00%
5.3.08.99.02.04	Otros Uso y Consumo Corriente Dpto Financiero	0,00	220,00	220,00	120,00	120,00	54,55%	0,00%
5.3.08.99.03	Otros Uso y Consumo Corriente Direcc. Talento Hum	0,00	250,00	250,00	100,00	100,00	40,00%	0,00%
5.3.08.99.03.01	Otros Uso y Consumo Corriente Direcc. Talento Hum	0,00	250,00	250,00	100,00	100,00	40,00%	0,00%
5.3.14	Bienes Muebles No Depreciables	0,00	1.886,00	1.886,00	1.829,75	1.829,75	97,02%	0,03%
5.3.14.03	Mobiliarios No Depreciables	0,00	1.791,00	1.791,00	1.736,75	1.736,75	96,97%	0,03%
5.3.14.03.01	Mobiliarios No Deprec. Gerencia	0,00	987,00	987,00	932,82	932,82	94,51%	0,02%
5.3.14.03.01.01	Mobiliarios No Deprec. Gerencia	0,00	987,00	987,00	932,82	932,82	94,51%	0,02%
5.3.14.03.02	Mobiliarios No Deprec. Direcc. Admín. Financiera	0,00	710,00	710,00	710,00	710,00	100,00%	0,01%
5.3.14.03.02.02	Mobiliarios No Deprec. Dpto Comercialización	0,00	170,00	170,00	170,00	170,00	100,00%	0,00%
5.3.14.03.02.03	Mobiliarios No Deprec. Dpto Administrativo	0,00	540,00	540,00	540,00	540,00	100,00%	0,01%
5.3.14.03.03	Mobiliarios No Deprec. Direcc. Talento Humano	0,00	94,00	94,00	93,93	93,93	99,93%	0,00%
5.3.14.03.03.01	Mobiliarios No Deprec. Direcc. Talento Humano	0,00	94,00	94,00	93,93	93,93	99,93%	0,00%
5.3.14.04	Maquinarias y Equipos No Depreciables	0,00	95,00	95,00	93,00	93,00	97,89%	0,00%
5.3.14.04.02	Maq. y Equipos No Deprec. Direcc. Admín. Financiera	0,00	95,00	95,00	93,00	93,00	97,89%	0,00%
5.3.14.04.02.01	Maq. y Equipos No Deprec. Direcc. Admín. Financiera	0,00	95,00	95,00	93,00	93,00	97,89%	0,00%
5,6	GASTOS FINANCIEROS	286.562,83	-17.424,95	269.137,88	269.137,88	269.137,88	100,00%	4,47%
5.6.02	Intereses y Otros Cargos Deuda Pública Interna	286.562,83	-17.424,95	269.137,88	269.137,88	269.137,88	100,00%	4,47%
5.6.02.01	Intereses Sector Público Financiero	286.562,83	-17.424,95	269.137,88	269.137,88	269.137,88	100,00%	4,47%
5.6.02.01.04	Intereses Crédito 30309 BEDE Renovación Recolector	905,12	0,00	905,12	905,12	905,12	100,00%	0,02%
5.6.02.01.05	Intereses Crédito 30541 BEDE Renovación Vehículos y	87.668,73	0,00	87.668,73	87.668,73	87.668,73	100,00%	1,46%
5.6.02.01.06	Intereses Crédito 30632 BEDE Planta de Tratamiento d	49.614,23	0,00	49.614,23	49.614,23	49.614,23	100,00%	0,82%
5.6.02.01.07	Intereses Crédito 30694 BEDE Recuperación de Parqu	18.374,75	0,00	18.374,75	18.374,75	18.374,75	100,00%	0,31%
5.6.02.01.09	Intereses Crédito BEDE Recuperación de Parques Eta	130.000,00	-17.424,95	112.575,05	112.575,05	112.575,05	100,00%	1,87%
5,7	OTROS GASTOS CORRIENTES	911.862,09	56.184,83	968.046,92	965.946,00	965.946,00	99,78%	16,09%
5.7.01	Impuestos, Tasas y Contribuciones	3.637,00	-1.123,47	2.513,53	2.442,88	2.442,88	97,19%	0,04%
5.7.01.02	Tasas Grales, Imp, Contrib, Permisos, etc.	3.637,00	-1.123,47	2.513,53	2.442,88	2.442,88	97,19%	0,04%
5.7.01.02.01	Impuestos Prediales	0,00	24,00	24,00	24,00	24,00	100,00%	0,00%
5.7.01.02.01.01	Impuestos Prediales Urbanos	0,00	24,00	24,00	24,00	24,00	100,00%	0,00%
5.7.01.02.02	Matriculación Vehicular	3.637,00	-1.147,47	2.489,53	2.418,88	2.418,88	97,16%	0,04%
5.7.01.02.02.01	Matriculación Veh. Gerencia	1.185,00	-570,52	614,48	598,69	598,69	97,43%	0,01%
5.7.01.02.02.02	Matriculación Veh. Dir. Admín. Financiera	2.452,00	-576,95	1.875,05	1.820,19	1.820,19	97,07%	0,03%
5.7.02	Seguros, Costos Financieros y Otros Gastos	905.225,09	59.738,30	964.963,39	962.933,12	962.933,12	99,79%	16,03%
5.7.02.01	Seguros	21.225,10	1.033,87	22.258,97	22.258,82	22.258,82	100,00%	0,37%
5.7.02.01.01	Seguros Gerencia	4.065,78	392,67	4.458,45	4.458,32	4.458,32	100,00%	0,07%
5.7.02.01.01.01	Seguros Gerencia	4.065,78	392,67	4.458,45	4.458,32	4.458,32	100,00%	0,07%
5.7.02.01.02	Seguros Direcc. Admín. Financiera	16.684,60	634,01	17.318,61	17.318,59	17.318,59	100,00%	0,29%
5.7.02.01.02.01	Seguros Direcc. Admín. Financiera	90,68	45,35	136,03	136,03	136,03	100,00%	0,00%
5.7.02.01.02.02	Seguros Dpto Comercialización	598,06	-209,77	388,29	388,28	388,28	100,00%	0,01%
5.7.02.01.02.03	Seguros Dpto Administrativo	15.480,80	929,00	16.409,80	16.409,80	16.409,80	100,00%	0,27%
5.7.02.01.02.04	Seguros Dpto Financiero	515,06	-130,57	384,49	384,48	384,48	100,00%	0,01%
5.7.02.01.03	Seguros Direcc. Talento Humano	474,72	7,19	481,91	481,91	481,91	100,00%	0,01%
5.7.02.01.03.01	Seguros Direcc. Talento Humano	474,72	7,19	481,91	481,91	481,91	100,00%	0,01%
5.7.02.03	Comisiones Bancarias	877.999,99	60.701,96	938.701,95	936.701,95	936.701,95	99,79%	15,60%
5.7.02.03.01	Comisiones Bancarias Centrosur	869.999,99	60.286,16	930.286,15	930.286,15	930.286,15	100,00%	15,46%
5.7.02.03.02	Comisiones Bancarias Bcos Privados	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,03%
5.7.02.03.03	Comisiones Bancarias Fideicomisos BCE	6.000,00	415,80	6.415,80	6.415,80	6.415,80	100,00%	0,11%
5.7.02.06	Trámites Notariales y Legalización de Documentos	6.000,00	-1.997,53	4.002,47	3.972,35	3.972,35	99,25%	0,07%
5.7.02.06.01	Trámites Notariales y legal. Doc. Gerencia	6.000,00	-1.997,53	4.002,47	3.972,35	3.972,35	99,25%	0,07%
5.7.02.06.01.01	Trámites Notariales y legal. Doc. Gerencia	6.000,00	-1.997,53	4.002,47	3.972,35	3.972,35	99,25%	0,07%
5.7.03	Dietas	3.000,00	-2.430,00	570,00	570,00	570,00	100,00%	0,01%
5.7.03.01	Dietas	3.000,00	-2.430,00	570,00	570,00	570,00	100,00%	0,01%
5.7.03.01.01	Dietas Directorio	3.000,00	-2.430,00	570,00	570,00	570,00	100,00%	0,01%
5,8	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	122.000,00	0,00	122.000,00	122.000,00	122.000,00	100,00%	2,03%
5.8.01	Transferencias Corrientes al Sector Público	122.000,00	0,00	122.000,00	122.000,00	122.000,00	100,00%	2,03%
5.8.01.02	A Entidades Descentralizadas y Autonomas (CGE)	122.000,00	0,00	122.000,00	122.000,00	122.000,00	100,00%	2,03%
8	GASTOS DE CAPITAL	365.393,00	386.225,41	751.618,41	346.434,04	346.434,04	46,09%	12,49%
8,4	BIENES DE LARGA DURACIÓN	250.393,00	-189.326,22	61.066,78	30.200,13	30.200,13	49,45%	1,01%
8.4.01	Bienes Muebles	250.393,00	-189.326,22	61.066,78	30.200,13	30.200,13	49,45%	1,01%
8.4.01.03	Mobiliarios	9.343,00	-1.997,36	7.345,64	6.613,00	6.613,00	90,03%	0,12%
8.4.01.03.01	Mobiliarios Gerencia	2.649,00	-2.482,56	166,44	166,44	166,44	100,00%	0,00%
8.4.01.03.01.01	Mobiliarios Gerencia	2.649,00	-2.482,56	166,44	166,44	166,44	100,00%	0,00%
8.4.01.03.02	Mobiliarios Direcc. Admín. Financiera	5.194,00	1.685,20	6.879,20	6.252,76	6.252,76	90,89%	0,11%
8.4.01.03.02.02	Mobiliarios Dpto Comercialización	1.111,00	291,20	1.402,20	1.402,20	1.402,20	100,00%	0,02%
8.4.01.03.02.03	Mobiliarios Dpto Administrativo	3.624,00	1.553,00	5.177,00	4.550,56	4.550,56	87,90%	0,09%
8.4.01.03.02.04	Mobiliarios Dpto Financiero	459,00	-159,00	300,00	300,00	300,00	100,00%	0,00%
8.4.01.03.03	Mobiliarios Direcc. Talento Humano	1.500,00	-1.200,00	300,00	193,80	193,80	64,60%	0,00%
8.4.01.03.03.01	Mobiliarios Direcc. Talento Humano	1.500,00	-1.200,00	300,00	193,80	193,80	64,60%	0,00%
8.4.01.04	Maquinarias y Equipos	39.150,00	-5.133,44	34.016,56	5.535,67	5.535,67	16,27%	0,57%
8.4.01.04.01	Maquinarias y Equipos Gerencia	24.000,00	2.357,64	26.357,64	1.282,46	1.282,46	4,87%	0,44%
8.4.01.04.01.01	Maquinarias y Equipos Gerencia	24.000,00	2.357,64	26.357,64	1.282,46	1.282,46	4,87%	0,44%
8.4.01.04.02	Maquinarias y Equipos Direcc. Admín. Financiera	150,00	3.882,08	4.032,08	3.198,25	3.198,25	79,32%	0,07%
8.4.01.04.02.03	Maquinarias y Equipos Dpto Administrativo	150,00	3.882,08	4.032,08	3.198,25	3.198,25	79,32%	0,07%
8.4.01.04.03	Maquinarias y Equipos Direcc. Talento Humano	15.000,00	-11.373,16	3.626,84	1.054,96	1.054,96	29,09%	0,06%
8.4.01.04.03.01	Maquinarias y Equipos Direcc. Talento Humano	15.000,00	-11.373,16	3.626,84	1.054,96	1.054,96	29,09%	0,06%
8.4.01.07	Equipos, Sistemas y Paq. Informáticos	201.900,00	-182.195,42	19.704,58	18.051,46	18.051,46	91,61%	0,33%
8.4.01.07.01	Equipos, Sistemas y Paq. Informáticos Gerencia	200.000,00	-186.230,53	13.769,47	13.524,81	13.524,81	98,22%	0,23%
8.4.01.07.01.01	Equipos, Sist. y Paq. Inf. Gerencia	200.000,00	-186.230,53	13.769,47	13.524,81	13.524,81	98,22%	0,23%
8.4.01.07.02	Equipos, Sistemas y Paq. Informáticos Direcc. Admín. F	1.900,00	2.485,11	4.385,11	2.980,80	2.980,80	67,98%	0,07%
8.4.01.07.02.03	Equipos, Sist. y Paq. Inf. Dpto Administrativo	1.900,00	2.485,11	4.385,11	2.980,80	2.980,80	67,98%	0,07%
8.4.01.07.03	Equipos, Sistemas y Paq. Informáticos Direcc. Talento	0,00	1.550,00	1.550,00	1.545,85	1.545,85	99,73%	0,03%

8.4.01.07.03.01	Equipos, Sist. y Paq. Inf. Direc. Talento Humano	0,00	1.550,00	1.550,00	1.545,85	1.545,85	99,73%	0,03%
8,7	INVERSIONES FINANCIERAS ADM.	115.000,00	575.551,63	690.551,63	316.233,91	316.233,91	45,79%	11,47%
8.7.02	Concesión de Préstamo	115.000,00	50.000,00	165.000,00	16.233,91	16.233,91	9,84%	2,74%
8.7.02.02	A Entidades Descentralizadas y Autonomas	0,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	100,00%	0,07%
8.7.02.11	Anticipo a Servidores Publicos	15.000,00	-3.266,09	11.733,91	11.733,91	11.733,91	100,00%	0,19%
8.7.02.13	Anticipo a Contratistas L/P.	100.000,00	48.766,09	148.766,09	0,00	0,00	0,00%	2,47%
8.7.03	Inversiones Permanentes en Títulos Valores	0,00	525.551,63	525.551,63	300.000,00	300.000,00	57,08%	8,73%
8.7.03.06	Participaciones de Capital	0,00	525.551,63	525.551,63	300.000,00	300.000,00	57,08%	8,73%
9	APLICACION DEL FINANCIAMIENTO	1.812.181,09	0,00	1.812.181,09	1.732.050,51	1.732.050,51	95,58%	30,11%
9,6	AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PUBLICA	812.181,09	0,00	812.181,09	754.170,67	754.170,67	92,86%	13,50%
9.6.02	Amortización Deuda Interna	812.181,09	0,00	812.181,09	754.170,67	754.170,67	92,86%	13,50%
9.6.02.01	Amortización al Sector Publico Financiero	812.181,09	0,00	812.181,09	754.170,67	754.170,67	92,86%	13,50%
9.6.02.01.04	Amortización Crédito 30309 BEDE Renovación Recolectores	69.296,55	0,00	69.296,55	69.296,55	69.296,55	100,00%	1,15%
9.6.02.01.05	Amortización Crédito 30541 BEDE Renovación Vehículos	420.381,44	0,00	420.381,44	384.097,67	384.097,67	91,37%	6,99%
9.6.02.01.06	Amortización Crédito 30632 BEDE Planta Tratamiento	159.768,61	0,00	159.768,61	159.768,49	159.768,49	100,00%	2,65%
9.6.02.01.07	Amortización Crédito 30694 BEDE Recuperación de Parques	48.684,49	0,00	48.684,49	40.567,53	40.567,53	83,33%	0,81%
9.6.02.01.09	Amortización Crédito BEDE Recuperación de Parques	114.050,00	0,00	114.050,00	100.440,43	100.440,43	88,07%	1,90%
9,7	PASIVO CIRCULANTE	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	977.879,84	977.879,84	97,79%	16,62%
9.7.01	DEUDA FLOTANTE	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	977.879,84	977.879,84	97,79%	16,62%
9.7.01.01	De Cuentas Por Pagar	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	977.879,84	977.879,84	97,79%	16,62%
TOTAL		5.611.679,16	406.609,41	6.018.288,57	5.415.106,23	5.415.106,23	90%	100%

EMPRESA PUBLICA MUNICIPAL DE ASEO DE CUENCA -EMAC EP- CEDULA PRESUPUESTARIA DE GASTOS PROGRAMA DE INVERSION DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2016										
CDG. CUENTA	DESCRIPCION	ASIGNACION INICIAL	REFORMAS	CODIFICADO	DEVENGADO	% EJECUCION	% PARTICIPACION			
7	GASTOS DE INVERSION	21.991.542,74	26.053,91	22.017.596,65	20.071.517,91	91,16%	92,32%			
7.1	GASTOS EN PERSONAL PARA INVERSION	4.867.844,48	0,00	4.867.844,48	4.299.319,04	88,32%	20,41%			
7.1.01	Remuneraciones Básicas	2.735.055,60	-55.733,43	2.679.322,17	2.434.631,73	90,87%	11,23%			
7.1.01.05	Remuneraciones Unificadas	808.549,68	-294,72	808.254,96	735.125,53	90,95%	3,39%			
7.1.01.05.01	Remuneraciones Unificadas Direcc. Técnica	808.549,68	-294,72	808.254,96	735.125,53	90,95%	3,39%			
7.1.01.05.01.01	Remuneraciones Unificadas Direcc. Técnica	87.634,08	0,00	87.634,08	87.595,21	99,96%	0,37%			
7.1.01.05.01.01.01	Remuneraciones Unificadas Director Técnico y Asistente	66.212,28	0,00	66.212,28	66.173,41	99,94%	0,28%			
7.1.01.05.01.01.02	Remuneraciones Unificadas Sistemas de Información Geog	21.421,80	0,00	21.421,80	21.421,80	100,00%	0,09%			
7.1.01.05.01.02	Remuneraciones Unificadas Dpto Aseo, Recolec. y Recicla	347.012,64	-2.400,00	344.612,64	294.633,49	85,50%	1,44%			
7.1.01.05.01.02.01	Remuneraciones Unificadas Jefatura de Aseo, etc.	32.157,48	0,00	32.157,48	30.182,23	93,86%	0,13%			
7.1.01.05.01.02.02	Remuneraciones Unificadas Recolección	88.580,28	0,00	88.580,28	68.870,49	77,75%	0,37%			
7.1.01.05.01.02.03	Remuneraciones Unificadas Barrido	84.653,76	0,00	84.653,76	64.287,51	75,94%	0,35%			
7.1.01.05.01.02.04	Remuneraciones Unificadas Reciclaje	120.199,32	-2.400,00	117.799,32	109.871,46	93,27%	0,49%			
7.1.01.05.01.02.05	Remuneraciones Unificadas Residuos Orgánicos	21.421,80	0,00	21.421,80	21.421,80	100,00%	0,09%			
7.1.01.05.01.03	Remuneraciones Unificadas Dpto Disp. Final y D. Peligrosos	167.725,80	695,30	168.421,10	152.592,82	90,60%	0,71%			
7.1.01.05.01.03.01	Remuneraciones Unificadas Jefatura de DF y DP	32.157,48	0,00	32.157,48	31.590,87	98,24%	0,13%			
7.1.01.05.01.03.02	Remuneraciones Unificadas Relleno Sanitario	56.974,68	0,00	56.974,68	42.843,60	75,20%	0,24%			
7.1.01.05.01.03.03	Remuneraciones Unificadas Escombros	35.750,04	0,00	35.750,04	35.750,04	100,00%	0,15%			
7.1.01.05.01.03.04	Remuneraciones Unificadas Desechos Peligrosos	42.843,60	695,30	43.538,90	42.408,31	97,40%	0,18%			
7.1.01.05.01.04	Remuneraciones Unificadas Dpto Areas Verdes	206.177,16	1.409,98	207.587,14	200.304,01	96,49%	0,87%			
7.1.01.05.01.04.01	Remuneraciones Unificadas Jefatura de AV	32.157,48	0,00	32.157,48	32.157,48	100,00%	0,13%			
7.1.01.05.01.04.02	Remuneraciones Unificadas Parques	50.078,28	0,00	50.078,28	44.699,31	89,26%	0,21%			
7.1.01.05.01.04.03	Remuneraciones Unificadas Recuperación	42.843,60	0,00	42.843,60	40.939,44	95,56%	0,18%			
7.1.01.05.01.04.04	Remuneraciones Unificadas Viveros	21.421,80	1.409,98	22.831,78	22.831,78	100,00%	0,10%			
7.1.01.05.01.04.05	Remuneraciones Unificadas Mantenimiento y Forestación	59.676,00	0,00	59.676,00	59.676,00	100,00%	0,25%			
7.1.01.06	Salarios Unificados	1.926.505,92	-55.438,71	1.871.067,21	1.699.506,20	90,83%	7,85%			
7.1.01.06.01	Salarios Unificados Dirección Técnica	1.926.505,92	-55.438,71	1.871.067,21	1.699.506,20	90,83%	7,85%			
7.1.01.06.01.01	Salarios Unificados Dirección Técnica	12.054,48	0,00	12.054,48	11.274,48	93,53%	0,05%			
7.1.01.06.01.01.01	Salarios Unificados Dirección Técnica (Conserje)	12.054,48	0,00	12.054,48	11.274,48	93,53%	0,05%			
7.1.01.06.01.02	Salarios Unificados Dpto Aseo, Recolec. y Reciclaje	1.350.154,68	-60.844,80	1.289.309,88	1.192.241,56	92,47%	5,41%			
7.1.01.06.01.02.02	Salarios Unificados Recolección	1.128.256,32	-60.844,80	1.067.411,52	1.001.567,55	93,83%	4,48%			
7.1.01.06.01.02.03	Salarios Unificados Barrido	125.587,92	0,00	125.587,92	110.411,49	87,92%	0,53%			
7.1.01.06.01.02.05	Salarios Unificados Residuos Orgánicos	96.310,44	0,00	96.310,44	80.262,52	83,34%	0,40%			
7.1.01.06.01.03	Salarios Unificados Dpto Disp. Final y Peligrosos	143.340,96	5.880,00	149.220,96	140.708,65	94,30%	0,63%			
7.1.01.06.01.03.02	Salarios Unificados Relleno Sanitario	105.791,04	-662,52	105.128,52	101.500,39	96,55%	0,44%			
7.1.01.06.01.03.03	Salarios Unificados Escombros	22.904,88	0,00	22.904,88	21.290,36	92,95%	0,10%			
7.1.01.06.01.03.04	Salarios Unificados Desechos Peligrosos	14.645,04	6.542,52	21.187,56	17.917,90	84,57%	0,09%			
7.1.01.06.01.04	Salarios Unificados Dpto Areas Verdes	420.955,80	-473,91	420.481,89	355.281,51	84,49%	1,76%			
7.1.01.06.01.04.02	Salarios Unificados Parques	71.803,92	6.712,31	78.516,23	65.561,24	83,50%	0,33%			
7.1.01.06.01.04.04	Salarios Unificados Viveros	61.935,72	2.180,84	64.116,56	59.701,80	93,11%	0,27%			
7.1.01.06.01.04.05	Salarios Unificados Mantenimiento y Forestación	287.216,16	-9.367,06	277.849,10	230.018,47	82,79%	1,16%			
7.1.02	Remuneraciones Complementarias	381.543,72	1.471,79	383.015,51	348.535,16	91,00%	1,61%			
7.1.02.03	Decimotercer Sueldo	283.983,72	843,42	284.827,14	257.947,14	90,56%	1,19%			
7.1.02.03.01	Decimotercer Sueldo Direc. Técnica	283.983,72	843,42	284.827,14	257.947,14	90,56%	1,19%			
7.1.02.03.01.01	Decimotercer Sueldo Direc. Técnica	8.412,00	40,21	8.452,21	8.322,69	98,47%	0,04%			
7.1.02.03.01.01.01	Decimotercer Sueldo Director Técnico, Asistentes, Conserj	6.601,80	0,00	6.601,80	6.472,28	98,04%	0,03%			
7.1.02.03.01.01.02	Decimotercer Sueldo Sistemas de Información Geográfica	1.810,20	40,21	1.850,41	1.850,41	100,00%	0,01%			
7.1.02.03.01.02	Decimotercer Sueldo Dpto Aseo, Recolección y Reciclaje	184.321,08	-181,64	184.139,44	166.118,16	90,21%	0,77%			
7.1.02.03.01.02.01	Decimotercer Sueldo Jefatura de Aseo, etc.	2.679,84	0,00	2.679,84	2.661,71	99,32%	0,01%			
7.1.02.03.01.02.02	Decimotercer Sueldo Recolección	139.761,72	-181,64	139.580,08	126.108,09	90,35%	0,59%			
7.1.02.03.01.02.03	Decimotercer Sueldo Barrido	18.720,84	0,00	18.720,84	17.037,12	91,01%	0,08%			
7.1.02.03.01.02.04	Decimotercer Sueldo Reciclaje	10.586,52	0,00	10.586,52	9.907,08	93,58%	0,04%			
7.1.02.03.01.02.05	Decimotercer Sueldo Residuos Orgánicos	12.572,16	0,00	12.572,16	10.404,16	82,76%	0,05%			
7.1.02.03.01.03	Decimotercer Sueldo Dpto Disp. Final y D. Peligrosos	30.415,56	803,21	31.218,77	29.793,21	95,43%	0,13%			
7.1.02.03.01.03.01	Decimotercer Sueldo Jefatura de DF y DP	2.679,84	0,00	2.679,84	2.632,60	98,24%	0,01%			
7.1.02.03.01.03.02	Decimotercer Sueldo Relleno Sanitario	16.916,04	-164,69	16.751,35	15.675,90	93,58%	0,07%			
7.1.02.03.01.03.03	Decimotercer Sueldo Escombros	5.763,84	0,00	5.763,84	5.578,94	96,79%	0,02%			
7.1.02.03.01.03.04	Decimotercer Sueldo Desechos Peligrosos	5.055,84	967,90	6.023,74	5.905,77	98,04%	0,03%			
7.1.02.03.01.04	Decimotercer Sueldo Dpto Areas Verdes	60.835,08	181,64	61.016,72	53.713,08	88,03%	0,26%			
7.1.02.03.01.04.01	Decimotercer Sueldo Jefatura AV	2.679,84	0,00	2.679,84	2.679,84	100,00%	0,01%			
7.1.02.03.01.04.02	Decimotercer Sueldo Parques	11.853,48	760,10	12.613,58	11.032,17	87,46%	0,05%			
7.1.02.03.01.04.03	Decimotercer Sueldo Recuperación	3.741,36	0,00	3.741,36	3.547,35	94,81%	0,02%			
7.1.02.03.01.04.04	Decimotercer Sueldo Viveros	7.539,36	341,82	7.881,18	7.415,59	94,09%	0,03%			
7.1.02.03.01.04.05	Decimotercer Sueldo Mantenimiento y Forestación	35.021,04	-920,28	34.100,76	29.038,13	85,15%	0,14%			
7.1.02.04	Decimocuarto Sueldo	97.560,00	628,37	98.188,37	90.588,02	92,26%	0,41%			
7.1.02.04.01	Decimocuarto Sueldo Direc. Técnica	97.560,00	628,37	98.188,37	90.588,02	92,26%	0,41%			
7.1.02.04.01.01	Decimocuarto Sueldo Direc. Técnica	2.160,00	0,00	2.160,00	1.890,52	87,52%	0,01%			
7.1.02.04.01.01.01	Decimocuarto Sueldo Director Técnico, Asistente, Conserje	1.800,00	0,00	1.800,00	1.555,02	86,39%	0,01%			
7.1.02.04.01.01.02	Decimocuarto Sueldo Sistemas de Información Geográfica	360,00	0,00	360,00	335,50	93,19%	0,00%			
7.1.02.04.01.02	Decimocuarto Sueldo Dpto Aseo, Recolec. y Recicla	64.080,00	-55,00	64.025,00	58.146,52	90,82%	0,27%			
7.1.02.04.01.02.01	Decimocuarto Sueldo Jefatura de Aseo, etc.	360,00	6,00	366,00	366,00	100,00%	0,00%			
7.1.02.04.01.02.02	Decimocuarto Sueldo Recolección	47.880,00	-61,00	47.819,00	43.709,84	91,41%	0,20%			
7.1.02.04.01.02.03	Decimocuarto Sueldo Barrido	6.120,00	0,00	6.120,00	5.114,85	83,58%	0,03%			
7.1.02.04.01.02.04	Decimocuarto Sueldo Reciclaje	4.680,00	0,00	4.680,00	4.571,95	97,69%	0,02%			
7.1.02.04.01.02.05	Decimocuarto Sueldo Residuos Orgánicos	5.040,00	0,00	5.040,00	4.383,88	86,98%	0,02%			
7.1.02.04.01.03	Decimocuarto Sueldo Dpto Disp. Final y D. Peligrosos	9.000,00	488,95	9.488,95	9.460,08	99,70%	0,04%			
7.1.02.04.01.03.01	Decimocuarto Sueldo Jefatura DF y DP	360,00	6,00	366,00	366,00	100,00%	0,00%			
7.1.02.04.01.03.02	Decimocuarto Sueldo Relleno Sanitario	5.760,00	96,00	5.856,00	5.856,00	100,00%	0,02%			
7.1.02.04.01.03.03	Decimocuarto Sueldo Escombros	1.440,00	20,95	1.460,95	1.460,95	100,00%	0,01%			
7.1.02.04.01.03.04	Decimocuarto Sueldo Desechos Peligrosos	1.440,00	366,00	1.806,00	1.777,13	98,40%	0,01%			
7.1.02.04.01.04	Decimocuarto Sueldo Dpto Areas Verdes	22.320,00	194,42	22.514,42	21.090,90	93,68%	0,09%			
7.1.02.04.01.04.01	Decimocuarto Sueldo Jefatura A. Verdes	360,00	6,00	366,00	366,00	100,00%	0,00%			
7.1.02.04.01.04.02	Decimocuarto Sueldo Parques	3.600,00	366,00	3.966,00	3.461,77	87,29%	0,02%			
7.1.02.04.01.04.03	Decimocuarto Sueldo Recuperación	720,00	0,00	720,00	699,47	97,15%	0,00%			
7.1.02.04.01.04.04	Decimocuarto Sueldo Viveros	2.520,00	249,42	2.769,42	2.769,42	100,00%	0,01%			
7.1.02.04.01.04.05	Decimocuarto Sueldo Mantenimiento y Forestación	15.120,00	-427,00	14.693,00	13.794,24	93,88%	0,06%			
7.1.03	Remuneraciones Compensatorias	255.375,60	84,00	255.459,60	236.591,50	92,61%	1,07%			
7.1.03.06	Alimentación	255.375,60	84,00	255.459,60	236.591,50	92,61%	1,07%			
7.1.03.06.01	Alimentación Direc. Técnica	255.375,60	84,00	255.459,60	236.591,50	92,61%	1,07%			

7.1.03.06.01.01	Alimentación Direcc. Técnica	1.014,00	0,00	1.014,00	908,00	89,55%	0,00%
7.1.03.06.01.01.01	Alimentación Direcc. Técnica (conserje)	1.014,00	0,00	1.014,00	908,00	89,55%	0,00%
7.1.03.06.01.02	Alimentación Dpto Aseo, Recolecc. y Reciclaje	180.735,60	-72,00	180.663,60	162.541,50	89,97%	0,76%
7.1.03.06.01.02.02	Alimentación Recolección	151.860,60	-72,00	151.788,60	139.158,00	91,68%	0,64%
7.1.03.06.01.02.03	Alimentación Barrido	15.243,00	0,00	15.243,00	10.531,50	69,09%	0,06%
7.1.03.06.01.02.05	Alimentación Residuos Orgánicos	13.632,00	0,00	13.632,00	12.852,00	94,28%	0,06%
7.1.03.06.01.03	Alimentación Dpto Disp. Final y D.Peligrosos	21.750,00	0,00	21.750,00	21.466,00	98,69%	0,09%
7.1.03.06.01.03.02	Alimentación Relleno Sanitario	17.538,00	-1.200,00	16.338,00	16.238,00	99,39%	0,07%
7.1.03.06.01.03.03	Alimentación Escombros	2.076,00	0,00	2.076,00	2.072,00	99,81%	0,01%
7.1.03.06.01.03.04	Alimentación Desechos Peligrosos	2.136,00	1.200,00	3.336,00	3.156,00	94,60%	0,01%
7.1.03.06.01.04	Alimentación Dpto Areas Verdes	51.876,00	156,00	52.032,00	51.676,00	99,32%	0,22%
7.1.03.06.01.04.02	Alimentación Parques	6.180,00	1.052,00	7.232,00	7.232,00	100,00%	0,03%
7.1.03.06.01.04.04	Alimentación Viveros	6.048,00	316,00	6.364,00	6.316,00	99,25%	0,03%
7.1.03.06.01.04.05	Alimentación Mantenimiento y Forestación	39.648,00	-1.212,00	38.436,00	38.128,00	99,20%	0,16%
7.1.04	Subsidios	27.254,64	1.200,00	28.454,64	14.861,33	52,23%	0,12%
7.1.04.01	Por Cargas Familiares	5.790,60	-120,60	5.670,00	1.578,89	27,85%	0,02%
7.1.04.01.01	Por Cargas Familiares Direcc. Técnica	5.790,60	-120,60	5.670,00	1.578,89	27,85%	0,02%
7.1.04.01.01.01	Por Cargas Familiares Direcc. Técnica	120,60	-120,60	0,00	0,00	0,00%	0,00%
7.1.04.01.01.01.01	Por Cargas Familiares Direcc. Técnica (conserje)	120,60	-120,60	0,00	0,00	0,00%	0,00%
7.1.04.01.01.01.02	Por Cargas Familiares Dpto Aseo, Recolección y Reciclaje	3.780,00	-35,20	3.744,80	1.153,66	30,81%	0,02%
7.1.04.01.01.01.02.02	Por Cargas Familiares Recolección	3.164,40	-35,20	3.129,20	1.048,29	33,50%	0,01%
7.1.04.01.01.01.02.03	Por Cargas Familiares Barrido	410,40	0,00	410,40	35,73	8,71%	0,00%
7.1.04.01.01.01.02.05	Por Cargas Familiares Residuos Orgánicos	205,20	0,00	205,20	69,64	33,94%	0,00%
7.1.04.01.01.03	Por Cargas Familiares Dpto Disp. Final y D. Peligrosos	475,20	0,00	475,20	84,40	17,76%	0,00%
7.1.04.01.01.03.02	Por Cargas Familiares Relleno Sanitario	410,40	0,00	410,40	84,40	20,57%	0,00%
7.1.04.01.01.03.03	Por Cargas Familiares Escombros	64,80	0,00	64,80	0,00	0,00%	0,00%
7.1.04.01.01.04	Por Cargas Familiares Dpto Areas Verdes	1.414,80	35,20	1.450,00	340,83	23,51%	0,01%
7.1.04.01.01.04.02	Por Cargas Familiares Parques	183,60	29,70	213,30	31,17	14,61%	0,00%
7.1.04.01.01.04.04	Por Cargas Familiares Viveros	248,40	10,90	259,30	31,12	12,00%	0,00%
7.1.04.01.01.04.05	Por Cargas Familiares Mantenimiento y Forestación	982,80	-5,40	977,40	278,54	28,50%	0,00%
7.1.04.04	Subsidio por Fallecimiento	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00%	0,01%
7.1.04.04.01	Subsidio por Fallecimiento Dpto. Areas Verdes	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00%	0,01%
7.1.04.04.01.05	Subsidio por Fallecimiento Mantenimiento y Forestación	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00%	0,01%
7.1.04.08	Subsidio Antigüedad	21.464,04	120,60	21.584,64	13.282,44	61,54%	0,09%
7.1.04.08.01	Subsidio Antigüedad Direcc. Técnica	21.464,04	120,60	21.584,64	13.282,44	61,54%	0,09%
7.1.04.08.01.01	Subsidio Antigüedad Direcc. Técnica	0,00	120,60	120,60	76,14	63,13%	0,00%
7.1.04.08.01.01.01	Subsidio Antigüedad Direcc. Técnica (conserje)	0,00	120,60	120,60	76,14	63,13%	0,00%
7.1.04.08.01.02	Subsidio Antigüedad Dpto Aseo, Recolecc. y Reciclaje	14.659,20	-75,41	14.583,79	8.934,13	61,26%	0,06%
7.1.04.08.01.02.02	Subsidio Antigüedad Recolección	12.087,24	-75,41	12.011,83	7.338,52	61,09%	0,05%
7.1.04.08.01.02.03	Subsidio Antigüedad Barrido	1.539,48	0,00	1.539,48	961,62	62,46%	0,01%
7.1.04.08.01.02.05	Subsidio Antigüedad Residuos Orgánicos	1.032,48	0,00	1.032,48	633,99	61,40%	0,00%
7.1.04.08.01.03	Subsidio Antigüedad Dpto Disp. Final y D.Peligrosos	1.580,04	0,00	1.580,04	969,16	61,34%	0,01%
7.1.04.08.01.03.02	Subsidio Antigüedad Relleno Sanitario	1.254,24	0,00	1.254,24	769,44	61,35%	0,01%
7.1.04.08.01.03.03	Subsidio Antigüedad Escombros	289,08	0,00	289,08	188,24	65,12%	0,00%
7.1.04.08.01.03.04	Subsidio Antigüedad Desechos Peligrosos	36,72	0,00	36,72	11,48	31,26%	0,00%
7.1.04.08.01.04	Subsidio Antigüedad Dpto Areas Verdes	5.224,80	75,41	5.300,21	3.303,01	62,32%	0,02%
7.1.04.08.01.04.02	Subsidio Antigüedad Parques	879,36	89,65	969,01	613,98	63,36%	0,00%
7.1.04.08.01.04.04	Subsidio Antigüedad Viveros	747,72	17,44	765,16	548,17	71,64%	0,00%
7.1.04.08.01.04.05	Subsidio Antigüedad Mantenimiento y Forestación	3.597,72	-31,68	3.566,04	2.140,86	60,03%	0,01%
7.1.05	Remuneraciones Temporales	679.803,24	7.925,17	687.728,41	624.398,77	90,79%	2,88%
7.1.05.09	Horas Extraordinarias y Suplementarias	671.703,24	7.925,17	679.628,41	622.305,90	91,57%	2,85%
7.1.05.09.01	Horas Extraordinarias y Suplement. Dirección Técnica	671.703,24	7.925,17	679.628,41	622.305,90	91,57%	2,85%
7.1.05.09.01.01	Horas Extraordinarias y Suplement. Dirección Técnica	1.258,08	483,25	1.741,33	1.270,34	72,95%	0,01%
7.1.05.09.01.01.01	Horas Extraordinarias y Suplement. Director Técnico, Asistente	957,60	483,25	1.440,85	1.270,34	88,17%	0,01%
7.1.05.09.01.01.02	Horas Extraordinarias y Suplement. Sistemas Información	300,48	0,00	300,48	0,00	0,00%	0,00%
7.1.05.09.01.02	Horas Extraordinarias y Suplement. Dpto Aseo, Recolecc. y Reciclaje	504.512,52	932,97	505.445,49	465.073,90	92,01%	2,12%
7.1.05.09.01.02.01	Horas Extraordinarias y Suplement. Jefatura Aseo	7.128,60	-2.227,97	4.900,63	0,00	0,00%	0,02%
7.1.05.09.01.02.02	Horas Extraordinarias y Suplement. Recolección	435.177,84	208,38	435.386,22	402.951,05	92,55%	1,83%
7.1.05.09.01.02.03	Horas Extraordinarias y Suplement. Barrido	31.740,72	552,56	32.293,28	29.746,36	92,11%	0,14%
7.1.05.09.01.02.04	Horas Extraordinarias y Suplement. Reciclaje	6.836,76	2.400,00	9.236,76	9.211,24	99,72%	0,04%
7.1.05.09.01.02.05	Horas Extraordinarias y Suplement. Residuos Orgánicos	23.628,60	0,00	23.628,60	23.165,25	98,04%	0,10%
7.1.05.09.01.03	Horas Extraordinarias y Suplement. Dpto Disp. Final y D.Peligrosos	63.042,96	6.736,86	69.779,82	65.059,57	93,24%	0,29%
7.1.05.09.01.03.02	Horas Extraordinarias y Suplement. Relleno Sanitario	49.361,28	-2.380,00	46.981,28	43.260,11	92,08%	0,20%
7.1.05.09.01.03.03	Horas Extraordinarias y Suplement. Escombros	10.511,04	395,06	10.906,10	9.907,02	90,84%	0,05%
7.1.05.09.01.03.04	Horas Extraordinarias y Suplement. Desechos Peligrosos	3.170,64	8.721,80	11.892,44	11.892,44	100,00%	0,05%
7.1.05.09.01.04	Horas Extraordinarias y Suplement. Dpto Areas Verdes	102.889,68	-227,91	102.661,77	90.902,09	88,55%	0,43%
7.1.05.09.01.04.02	Horas Extraordinarias y Suplement. Parques	20.360,52	1.896,62	22.257,14	21.817,16	98,02%	0,09%
7.1.05.09.01.04.03	Horas Extraordinarias y Suplement. Recuperación	2.052,84	0,00	2.052,84	1.628,95	79,35%	0,01%
7.1.05.09.01.04.04	Horas Extraordinarias y Suplement. Viveros	7.114,56	2.386,59	9.501,15	6.847,60	72,07%	0,04%
7.1.05.09.01.04.05	Horas Extraordinarias y Suplement. Mantenimiento y Forestación	73.361,76	-4.511,12	68.850,64	60.608,38	88,03%	0,29%
7.1.05.12	Subrogación	8.100,00	0,00	8.100,00	2.092,87	25,84%	0,03%
7.1.05.12.01	Subrogación Direcc. Técnica	8.100,00	0,00	8.100,00	2.092,87	25,84%	0,03%
7.1.05.12.01.01	Subrogación Direcc. Técnica	3.100,00	0,00	3.100,00	1.478,73	47,70%	0,01%
7.1.05.12.01.01.01	Subrogación Director Técnico	3.100,00	0,00	3.100,00	1.478,73	47,70%	0,01%
7.1.05.12.01.02	Subrogación Dpto Aseo, Recolecc. y Reciclaje	5.000,00	0,00	5.000,00	614,14	12,28%	0,02%
7.1.05.12.01.02.04	Subrogación Reciclaje	5.000,00	0,00	5.000,00	614,14	12,28%	0,02%
7.1.06	Aportes Patronales a la Seguridad Social	773.811,68	27.082,26	800.893,94	640.300,55	79,95%	3,36%
7.1.06.01	Aporte Patronal	409.933,20	0,00	409.933,20	360.986,73	88,06%	1,72%
7.1.06.01.01	Aporte Patronal Direcc. Técnica	409.933,20	0,00	409.933,20	360.986,73	88,06%	1,72%
7.1.06.01.01.01	Aporte Patronal Direcc. Técnica	11.825,40	0,00	11.825,40	11.157,22	94,35%	0,05%
7.1.06.01.01.01.01	Aporte Patronal Director Técnico y Asistente	9.294,72	0,00	9.294,72	8.755,74	94,20%	0,04%
7.1.06.01.01.01.02	Aporte Patronal Sistemas de Información Geográfica	2.530,68	0,00	2.530,68	2.401,48	94,89%	0,01%
7.1.06.01.01.02	Aporte Patronal Dpto Aseo, Recolecc. y Reciclaje	265.864,56	-264,85	265.599,71	234.667,05	88,35%	1,11%
7.1.06.01.01.02.01	Aporte Patronal Jefatura Aseo, etc.	3.746,40	0,00	3.746,40	3.322,90	88,70%	0,02%
7.1.06.01.01.02.02	Aporte Patronal Recolección	201.241,08	-264,85	200.976,23	178.460,44	88,80%	0,84%
7.1.06.01.01.02.03	Aporte Patronal Barrido	29.009,16	0,00	29.009,16	23.667,80	81,59%	0,12%
7.1.06.01.01.02.04	Aporte Patronal Reciclaje	14.799,72	0,00	14.799,72	13.032,31	88,06%	0,06%
7.1.06.01.01.02.05	Aporte Patronal Residuos Orgánicos	17.068,20	0,00	17.068,20	16.183,60	94,82%	0,07%
7.1.06.01.01.03	Aporte Patronal Dpto Disp. Final y D.Peligrosos	44.670,36	0,00	44.670,36	39.442,19	88,30%	0,19%

7.1.06.01.01.03.01	Aporte Patronal Jefatura DF y DP	3.746,40	0,00	3.746,40	3.056,22	81,58%	0,02%
7.1.06.01.01.03.02	Aporte Patronal Relleno Sanitario	25.571,16	-1.185,00	24.386,16	20.956,25	85,94%	0,10%
7.1.06.01.01.03.03	Aporte Patronal Escombros	8.202,72	0,00	8.202,72	7.651,23	93,28%	0,03%
7.1.06.01.01.03.04	Aporte Patronal Desechos Peligrosos	7.150,08	1.185,00	8.335,08	7.778,49	93,32%	0,03%
7.1.06.01.01.04	Aporte Patronal Dpto Areas Verdes	87.572,88	264,85	87.837,73	75.720,27	86,20%	0,37%
7.1.06.01.01.04.01	Aporte Patronal Jefatura de A.Verdes	3.746,40	0,00	3.746,40	3.532,00	94,28%	0,02%
7.1.06.01.01.04.02	Aporte Patronal Parques	17.006,04	1.108,25	18.114,29	15.232,24	84,09%	0,08%
7.1.06.01.01.04.03	Aporte Patronal Recuperación	5.230,44	0,00	5.230,44	4.668,84	89,26%	0,02%
7.1.06.01.01.04.04	Aporte Patronal Viveros	10.883,52	498,38	11.381,90	10.733,22	94,30%	0,05%
7.1.06.01.01.04.05	Aporte Patronal Mantenimiento y Forestación	50.706,48	-1.341,78	49.364,70	41.553,97	84,18%	0,21%
7.1.06.02	Fondo de Reserva	283.878,48	10,12	283.888,60	240.738,44	84,80%	1,19%
7.1.06.02.01	Fondo de Reserva Direcc. Técnica	283.878,48	10,12	283.888,60	240.738,44	84,80%	1,19%
7.1.06.02.01.01	Fondo de Reserva Direcc. Técnica	8.411,28	10,12	8.421,40	8.287,39	98,41%	0,04%
7.1.06.02.01.01.01	Fondo de Reserva Director Técnico y Asistente	6.601,80	0,00	6.601,80	6.467,79	97,97%	0,03%
7.1.06.02.01.01.02	Fondo de Reserva Sistemas Información Geográfica	1.809,48	10,12	1.819,60	1.819,60	100,00%	0,01%
7.1.06.02.01.02	Fondo de Reserva Dpto Aseo, Recolecc. y Reciclaje	183.459,72	-181,54	183.278,18	153.982,58	84,02%	0,77%
7.1.06.02.01.02.01	Fondo de Reserva Jefatura Aseo, etc.	2.679,84	0,00	2.679,84	2.661,26	99,31%	0,01%
7.1.06.02.01.02.02	Fondo de Reserva Recolección	138.263,40	-181,54	138.081,86	116.509,90	84,38%	0,58%
7.1.06.02.01.02.03	Fondo de Reserva Barrido	20.157,72	0,00	20.157,72	16.430,15	81,51%	0,08%
7.1.06.02.01.02.04	Fondo de Reserva Reciclaje	10.582,80	0,00	10.582,80	7.978,87	75,39%	0,04%
7.1.06.02.01.02.05	Fondo de Reserva Residuos Orgánicos	11.775,96	0,00	11.775,96	10.402,40	88,34%	0,05%
7.1.06.02.01.03	Fondo de Reserva Dpto Disp. Final y D.Peligrosos	31.197,72	0,00	31.197,72	26.490,22	84,91%	0,13%
7.1.06.02.01.03.01	Fondo de Reserva Jefatura DF y DP	2.679,84	0,00	2.679,84	2.632,18	98,22%	0,01%
7.1.06.02.01.03.02	Fondo de Reserva Relleno Sanitario	17.702,52	-811,00	16.891,52	14.930,43	88,39%	0,07%
7.1.06.02.01.03.03	Fondo de Reserva Escombros	5.761,44	0,00	5.761,44	5.578,03	96,82%	0,02%
7.1.06.02.01.03.04	Fondo de Reserva Desechos Peligrosos	5.053,92	811,00	5.864,92	3.349,58	57,11%	0,02%
7.1.06.02.01.04	Fondo de Reserva Dpto Areas Verdes	60.809,76	181,54	60.991,30	51.978,25	85,22%	0,26%
7.1.06.02.01.04.01	Fondo de Reserva Jefatura A. Verdes	2.679,84	0,00	2.679,84	2.679,39	99,98%	0,01%
7.1.06.02.01.04.02	Fondo de Reserva Parques	13.774,44	759,77	14.534,21	11.030,19	75,89%	0,06%
7.1.06.02.01.04.03	Fondo de Reserva Recuperación	1.814,16	250,00	2.064,16	1.969,54	95,42%	0,01%
7.1.06.02.01.04.04	Fondo de Reserva Viveros	7.536,36	341,69	7.878,05	7.248,11	92,00%	0,03%
7.1.06.02.01.04.05	Fondo de Reserva Mantenimiento y Forestación	35.004,96	-1.169,92	33.835,04	29.051,02	85,86%	0,14%
7.1.06.03	Jubilación Patronal	80.000,00	27.072,14	107.072,14	38.575,38	36,03%	0,45%
7.1.06.03.01	Jubilación Patronal Direcc. Técnica	80.000,00	27.072,14	107.072,14	38.575,38	36,03%	0,45%
7.1.06.03.01.01	Jubilación Patronal Direcc. Técnica	80.000,00	-76.200,00	3.800,00	0,00	0,00%	0,02%
7.1.06.03.01.01.01	Jubilación Patronal Director Técnico y Asistente	80.000,00	-76.200,00	3.800,00	0,00	0,00%	0,02%
7.1.06.03.01.02	Jubilación Patronal Dpto Aseo, Recolecc. y Reciclaje	0,00	13.487,44	13.487,44	4.438,83	32,91%	0,06%
7.1.06.03.01.02.02	Jubilación Patronal Recolección	0,00	13.487,44	13.487,44	4.438,83	32,91%	0,06%
7.1.06.03.01.04	Jubilación Patronal Dpto Areas Verdes	0,00	89.784,70	89.784,70	34.136,55	38,02%	0,38%
7.1.06.03.01.04.04	Jubilación Patronal Viveros	0,00	75.000,00	75.000,00	19.351,85	25,80%	0,31%
7.1.06.03.01.04.05	Jubilación Patronal Mantenimiento y Forestación	0,00	14.784,70	14.784,70	14.784,70	100,00%	0,06%
7.1.99	Asignaciones a Distribuir	15.000,00	17.970,21	32.970,21	0,00	0,00%	0,14%
7.1.99.01	Asignación a Distribuir para Gastos en Personal de Inversió	15.000,00	17.970,21	32.970,21	0,00	0,00%	0,14%
7.3	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSION	12.405.143,40	-216.478,65	12.188.664,75	10.984.275,21	90,12%	51,10%
7.3.01	Servicios Básicos	52.835,04	-8.863,77	43.971,27	37.530,41	85,35%	0,18%
7.3.01.01	Agua Potable	13.788,00	2.111,27	15.899,27	13.312,23	83,73%	0,07%
7.3.01.01.01	Agua Potable Direc. Técnica	13.788,00	2.111,27	15.899,27	13.312,23	83,73%	0,07%
7.3.01.01.01.02	Agua Potable Dpto Aseo, Recolecc. y Reciclaje	4.572,00	349,00	4.921,00	3.065,01	62,28%	0,02%
7.3.01.01.01.02.02	Agua Potable Recolección	2.232,00	0,00	2.232,00	1.616,15	72,41%	0,01%
7.3.01.01.01.02.03	Agua Potable Barrido	264,00	349,00	613,00	572,47	93,39%	0,00%
7.3.01.01.01.02.05	Agua Potable Residuos Orgánicos	2.076,00	0,00	2.076,00	876,39	42,22%	0,01%
7.3.01.01.01.03	Agua Potable Dpto Disp. Final y D.Peligrosos	1.800,00	-1.260,00	540,00	441,79	81,81%	0,00%
7.3.01.01.01.03.02	Agua Potable Relleno Sanitario	840,00	-300,00	540,00	441,79	81,81%	0,00%
7.3.01.01.01.03.04	Agua Potable Desechos Peligrosos	960,00	-960,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.01.01.01.04	Agua Potable Dpto Areas Verdes	7.416,00	3.022,27	10.438,27	9.805,43	93,94%	0,04%
7.3.01.01.01.04.02	Agua Potable Parques	4.596,00	3.022,27	7.618,27	7.618,27	100,00%	0,03%
7.3.01.01.01.04.04	Agua Potable Viveros	2.820,00	0,00	2.820,00	2.187,16	77,56%	0,01%
7.3.01.04	Energía Eléctrica	16.140,00	1.571,41	17.711,41	17.552,73	99,10%	0,07%
7.3.01.04.01	Energía Eléctrica Direc. Técnica	16.140,00	1.571,41	17.711,41	17.552,73	99,10%	0,07%
7.3.01.04.01.02	Energía Eléctrica Dpto Aseo, Recolecc y Reciclaje	5.448,00	-768,00	4.680,00	4.587,29	98,02%	0,02%
7.3.01.04.01.02.02	Energía Eléctrica Recolección	4.020,00	-420,00	3.600,00	3.535,32	98,20%	0,02%
7.3.01.04.01.02.05	Energía Eléctrica Residuos Orgánicos	1.428,00	-348,00	1.080,00	1.051,97	97,40%	0,00%
7.3.01.04.01.03	Energía Eléctrica Dpto Disp. Final y D. Peligrosos	8.760,00	-485,93	8.274,07	8.274,07	100,00%	0,03%
7.3.01.04.01.03.02	Energía Eléctrica Relleno Sanitario	4.980,00	1.933,85	6.913,85	6.913,85	100,00%	0,03%
7.3.01.04.01.03.04	Energía Eléctrica Desechos Peligrosos	3.780,00	-2.419,78	1.360,22	1.360,22	100,00%	0,01%
7.3.01.04.01.04	Energía Eléctrica Dpto Areas Verdes	1.932,00	2.825,34	4.757,34	4.691,37	98,61%	0,02%
7.3.01.04.01.04.02	Energía Eléctrica Parques	888,00	2.902,74	3.790,74	3.790,74	100,00%	0,02%
7.3.01.04.01.04.04	Energía Eléctrica Viveros	1.044,00	-77,40	966,60	900,63	93,18%	0,00%
7.3.01.05	Telecomunicaciones	22.907,04	-12.546,45	10.360,59	6.665,45	64,33%	0,04%
7.3.01.05.01	Telecomunicaciones Direc. Técnica	22.907,04	-12.546,45	10.360,59	6.665,45	64,33%	0,04%
7.3.01.05.01.01	Telecomunicaciones Direc. Técnica	835,68	-243,84	591,84	0,00	0,00%	0,00%
7.3.01.05.01.01.01	Telecomunicaciones Direc. Técnica y Asistente	591,84	0,00	591,84	0,00	0,00%	0,00%
7.3.01.05.01.01.02	Telecomunicaciones Sistemas Información Geográfica	243,84	-243,84	0,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.01.05.01.02	Telecomunicaciones Dpto Aseo, Recolecc y Reciclaje	14.814,24	-9.546,50	5.267,74	4.653,24	88,33%	0,02%
7.3.01.05.01.02.01	Telecomunicaciones Jefatura Aseo, Recolecc y Reciclaje	243,84	-243,84	0,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.01.05.01.02.02	Telecomunicaciones Recolección	9.299,52	-4.837,82	4.461,70	4.461,70	100,00%	0,02%
7.3.01.05.01.02.03	Telecomunicaciones Barrido	1.739,52	-1.477,51	262,01	84,00	32,06%	0,00%
7.3.01.05.01.02.04	Telecomunicaciones Reciclaje	1.151,52	-743,50	408,02	0,00	0,00%	0,00%
7.3.01.05.01.02.05	Telecomunicaciones Residuos Orgánicos	2.379,84	-2.243,83	136,01	107,54	79,07%	0,00%
7.3.01.05.01.03	Telecomunicaciones Dpto. Disp. Final y D. Peligrosos	2.402,88	58,03	2.460,91	1.916,88	77,89%	0,01%
7.3.01.05.01.03.01	Telecomunicaciones Jefatura Disp. Final y D. Peligrosos	487,68	-487,68	0,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.01.05.01.03.02	Telecomunicaciones Relleno Sanitario	731,52	1.185,36	1.916,88	1.916,88	100,00%	0,01%
7.3.01.05.01.03.03	Telecomunicaciones Escombros	591,84	-183,82	408,02	0,00	0,00%	0,00%
7.3.01.05.01.03.04	Telecomunicaciones Desechos Peligrosos	591,84	-455,83	136,01	0,00	0,00%	0,00%
7.3.01.05.01.04	Telecomunicaciones Dpto Areas Verdes	4.854,24	-2.814,14	2.040,10	95,33	4,67%	0,01%
7.3.01.05.01.04.01	Telecomunicaciones Jefatura Areas Verdes	907,68	-499,66	408,02	0,00	0,00%	0,00%
7.3.01.05.01.04.02	Telecomunicaciones Parques	1.199,52	-791,50	408,02	47,25	11,58%	0,00%
7.3.01.05.01.04.03	Telecomunicaciones Recuperación	663,84	-255,82	408,02	0,00	0,00%	0,00%
7.3.01.05.01.04.04	Telecomunicaciones Viveros	931,68	-523,66	408,02	48,08	11,78%	0,00%
7.3.01.05.01.04.05	Telecomunicaciones Mantenimiento y Forestación	1.151,52	-743,50	408,02	0,00	0,00%	0,00%
7.3.02	Servicios Generales	5.600.452,60	-9.783,42	5.590.669,18	5.450.134,80	97,49%	23,44%
7.3.02.03	Almacenamiento, Embalaje, Envase y Recarga de Extintore	13.084,00	-4.875,76	8.208,24	8.207,66	99,99%	0,03%
7.3.02.03.01	Almac., Embalaje, Envase y Recarga Extintores Direc Técni	13.084,00	-4.875,76	8.208,24	8.207,66	99,99%	0,03%
7.3.02.03.01.01	Almac., Embalaje, Envase y Recarga Extintores Direc Técni	300,00	-300,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.02.03.01.01.02	Almac., Embalaje, Envase y Recarga Extintores Sistemas In	300,00	-300,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.02.03.01.02	Almac., Embalaje, Envase y Recarga Extintores Dpto Aseo,	9.460,00	-2.721,23	6.738,77	6.738,67	100,00%	0,03%

7.3.02.03.01.02.02	Almac., Embalaje, Envase y Recarga Extintores Recolectión	4.200,00	-2.713,59	1.486,41	1.486,41	100,00%	0,01%
7.3.02.03.01.02.03	Almac., Embalaje, Envase y Recarga Extintores Barrido	260,00	-260,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.02.03.01.02.05	Almac, Embalaje, Envase y Recarga Extintores Residuos Org	5.000,00	252,36	5.252,36	5.252,26	100,00%	0,02%
7.3.02.03.01.03	Almac, Embalaje, Envase y Recarga Extintores Dpto Disp. F	3.100,00	-1.754,53	1.345,47	1.345,47	100,00%	0,01%
7.3.02.03.01.03.02	Almac, Embalaje, Envase y Recarga Extintores Relleno Sani	1.830,00	-1.761,33	68,67	68,67	100,00%	0,00%
7.3.02.03.01.03.04	Almac, Embalaje, Envase y Recarga Extintores Desechos Pe	1.270,00	6,80	1.276,80	1.276,80	100,00%	0,01%
7.3.02.03.01.04	Almac, Embalaje, Envase y Recarga Extintores Dpto Areas V	224,00	-100,00	124,00	123,52	99,61%	0,00%
7.3.02.03.01.04.04	Almac, Embalaje, Envase y Recarga Extintores Viveros	0,00	124,00	124,00	123,52	99,61%	0,00%
7.3.02.03.01.04.05	Almac, Embalaje, Envase y Recarga Extintores Manten. y Fc	224,00	-224,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.02.04	Edic., Imp., Repr. Public. etc.	43.860,00	48.973,39	92.833,39	37.024,43	39,88%	0,39%
7.3.02.04.01	Edic, Imp, Repr. Public. etc. Dirección Técnica	43.860,00	48.973,39	92.833,39	37.024,43	39,88%	0,39%
7.3.02.04.01.01	Edic, Imp, Repr. Public. etc. Dirección Técnica	0,00	2.495,42	2.495,42	1.845,46	73,95%	0,01%
7.3.02.04.01.01.01	Edic, Imp, Repr. Public. etc. Dirección Técnica y Asistente	0,00	2.495,42	2.495,42	1.845,46	73,95%	0,01%
7.3.02.04.01.02	Edic, Imp, Repr. Public. etc. Dpto Aseo, Recolección y Recic	13.660,00	-747,21	12.912,79	8.179,64	63,35%	0,05%
7.3.02.04.01.02.01	Edic, Imp, Repr. Public. etc. Jefatura Aseo, Recolec. y Recic	510,00	6.836,00	7.346,00	3.936,00	53,58%	0,03%
7.3.02.04.01.02.02	Edic, Imp, Repr. Public. etc. Recolección	2.000,00	-141,41	1.858,59	1.805,44	97,14%	0,01%
7.3.02.04.01.02.03	Edic, Imp, Repr. Public. etc. Barrido	1.150,00	-578,00	572,00	301,84	52,77%	0,00%
7.3.02.04.01.02.04	Edic, Imp, Repr. Public. etc. Reciclaje	10.000,00	-8.767,60	1.232,40	232,56	18,87%	0,01%
7.3.02.04.01.02.05	Edic, Imp, Repr. Public. etc. Residuos Orgánicos	0,00	1.903,80	1.903,80	1.903,80	100,00%	0,01%
7.3.02.04.01.03	Edic, Imp, Repr. Public. etc. Dpto Disp. Final y D. Peligrosos	0,00	12.653,49	12.653,49	2.653,07	20,97%	0,05%
7.3.02.04.01.03.01	Edic, Imp, Repr. Public. etc. Jefatura Disp. Final y D. Peligro	0,00	11.499,21	11.499,21	1.499,21	13,04%	0,05%
7.3.02.04.01.03.03	Edic, Imp, Repr. Public. etc. Escombros	0,00	1.154,28	1.154,28	1.153,86	99,96%	0,00%
7.3.02.04.01.04	Edic, Imp, Repr. Public. etc. Dpto Areas Verdes	30.200,00	34.571,69	64.771,69	24.346,26	37,59%	0,27%
7.3.02.04.01.04.01	Edic, Imp, Repr. Public. etc. Jefatura Areas Verdes	30.200,00	28.019,69	58.219,69	17.794,26	30,56%	0,24%
7.3.02.04.01.04.02	Edic, Imp, Repr. Public. etc. Parques	0,00	6.552,00	6.552,00	6.552,00	100,00%	0,03%
7.3.02.08	Servicio de Vigilancia	580.608,00	-76.127,62	504.480,38	488.193,81	96,77%	2,12%
7.3.02.08.01	Servicio Vigilancia Dirección Técnica	580.608,00	-76.127,62	504.480,38	488.193,81	96,77%	2,12%
7.3.02.08.01.02	Servicio Vigilancia Dpto Aseo, Recolección y Reciclaje	161.280,00	-16.653,37	144.626,63	141.572,90	97,89%	0,16%
7.3.02.08.01.02.02	Servicio Vigilancia Recolectión	64.512,00	-8.454,69	56.057,31	56.057,31	100,00%	0,24%
7.3.02.08.01.02.03	Servicio Vigilancia Barrido	32.256,00	-3.378,76	28.877,24	27.859,33	96,48%	0,12%
7.3.02.08.01.02.05	Servicio Vigilancia Residuos Orgánicos	64.512,00	-4.819,92	59.692,08	57.656,26	96,59%	0,25%
7.3.02.08.01.03	Servicio Vigilancia Dpto Disp. Final y D. Peligrosos	129.024,00	-21.278,40	107.745,60	103.673,96	96,22%	0,45%
7.3.02.08.01.03.02	Servicio Vigilancia Relleno Sanitario	64.512,00	-6.757,44	57.754,56	55.718,74	96,48%	0,24%
7.3.02.08.01.03.03	Servicio Vigilancia Escombros	32.256,00	-5.316,72	26.939,28	25.921,37	96,22%	0,11%
7.3.02.08.01.03.04	Servicio Vigilancia Desechos Peligrosos	32.256,00	-9.204,24	23.051,76	22.033,85	95,58%	0,10%
7.3.02.08.01.04	Servicio Vigilancia Dpto Areas Verdes	290.304,00	-38.195,85	252.108,15	242.946,95	96,37%	1,06%
7.3.02.08.01.04.02	Servicio Vigilancia Parques	225.792,00	-31.438,39	194.353,61	187.228,23	96,33%	0,81%
7.3.02.08.01.04.04	Servicio Vigilancia Viveros	64.512,00	-6.757,46	57.754,54	55.718,72	96,48%	0,24%
7.3.02.10	Servicio de Guardería	6.840,00	-1.832,20	5.007,80	5.007,80	100,00%	0,02%
7.3.02.10.01	Servicio de Guardería Dirección Técnica	6.840,00	-1.832,20	5.007,80	5.007,80	100,00%	0,02%
7.3.02.10.01.01	Servicio de Guardería Dirección Técnica	1.320,00	-220,00	1.100,00	1.100,00	100,00%	0,00%
7.3.02.10.01.01.02	Servicio de Guardería Sistemas Información Geográfica	1.320,00	-220,00	1.100,00	1.100,00	100,00%	0,00%
7.3.02.10.01.02	Servicio de Guardería Dpto Aseo, Recolección y Reciclaje	2.640,00	-1.502,20	1.137,80	1.137,80	100,00%	0,00%
7.3.02.10.01.02.02	Servicio de Guardería Recolectión	0,00	150,00	150,00	150,00	100,00%	0,00%
7.3.02.10.01.02.04	Servicio de Guardería Reciclaje	2.640,00	-1.652,20	987,80	987,80	100,00%	0,00%
7.3.02.10.01.03	Servicio de Guardería Dpto. Disp. Final y D. Peligrosos	2.880,00	-440,00	2.440,00	2.440,00	100,00%	0,01%
7.3.02.10.01.03.02	Servicio de Guardería Relleno Sanitario	2.880,00	-440,00	2.440,00	2.440,00	100,00%	0,01%
7.3.02.10.01.04	Servicio de Guardería Dpto Areas Verdes	0,00	330,00	330,00	330,00	100,00%	0,00%
7.3.02.10.01.04.02	Servicio de Guardería Parques	0,00	330,00	330,00	330,00	100,00%	0,00%
7.3.02.12	Investigacion y Exámenes de Laboratorio	30.866,00	5.875,06	36.741,06	30.631,92	83,37%	0,15%
7.3.02.12.01	Investigac. y Exámenes Laboratorio Direc. Técnica	30.866,00	5.875,06	36.741,06	30.631,92	83,37%	0,15%
7.3.02.12.01.01	Investigac. y Exámenes Laboratorio Direc. Técnica	320,00	0,00	320,00	148,00	46,25%	0,00%
7.3.02.12.01.01.01	Investigac. y Exámenes Laboratorio Direc. Técnica y Asiste	240,00	0,00	240,00	148,00	61,67%	0,00%
7.3.02.12.01.01.02	Investigac. y Exámenes Laboratorio Sistemas Información G	80,00	0,00	80,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.02.12.01.02	Investigac. y Exámenes Laboratorio Dpto Aseo, Recolec. y F	22.890,00	3.119,50	26.009,50	21.831,87	83,94%	0,11%
7.3.02.12.01.02.01	Investigac. y Exámenes Laboratorio Jefatura Aseo, Recolec	80,00	0,00	80,00	60,00	75,00%	0,00%
7.3.02.12.01.02.02	Investigac. y Exámenes Laboratorio Recolectión	13.530,00	2.977,42	16.507,42	16.507,42	100,00%	0,07%
7.3.02.12.01.02.03	Investigac. y Exámenes Laboratorio Barrido	1.200,00	0,00	1.200,00	993,00	82,75%	0,01%
7.3.02.12.01.02.04	Investigac. y Exámenes Laboratorio Reciclaje	1.120,00	0,00	1.120,00	781,63	69,79%	0,00%
7.3.02.12.01.02.05	Investigac. y Exámenes Laboratorio Residuos Orgánicos	6.960,00	142,08	7.102,08	3.489,82	49,14%	0,03%
7.3.02.12.01.03	Investigac. y Exámenes Laboratorio Dpto Disp. Final y D. Pe	2.696,00	2.005,56	4.701,56	4.217,01	89,69%	0,02%
7.3.02.12.01.03.01	Investigac. y Exámenes Laboratorio Jefatura Disp. Final y D	80,00	0,00	80,00	50,16	62,70%	0,00%
7.3.02.12.01.03.02	Investigac. y Exámenes Laboratorio Relleno Sanitario	1.280,00	1,00	1.281,00	1.281,00	100,00%	0,01%
7.3.02.12.01.03.03	Investigac. y Exámenes Laboratorio Escombros	512,00	0,00	512,00	418,32	81,70%	0,00%
7.3.02.12.01.03.04	Investigac. y Exámenes Laboratorio Desechos Peligrosos	824,00	2.004,56	2.828,56	2.467,53	87,24%	0,01%
7.3.02.12.01.04	Investigac. y Exámenes Laboratorio Dpto Areas Verdes	4.960,00	750,00	5.710,00	4.435,04	77,67%	0,02%
7.3.02.12.01.04.01	Investigac. y Exámenes Laboratorio Jefatura Areas Verdes	80,00	0,00	80,00	49,44	61,80%	0,00%
7.3.02.12.01.04.02	Investigac. y Exámenes Laboratorio Parques	800,00	250,00	1.050,00	797,64	75,97%	0,00%
7.3.02.12.01.04.03	Investigac. y Exámenes Laboratorio Recuperación	160,00	0,00	160,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.02.12.01.04.04	Investigac. y Exámenes Laboratorio Viveros	640,00	0,00	640,00	515,00	80,47%	0,00%
7.3.02.12.01.04.05	Investigac. y Exámenes Laboratorio Mantenimiento y Fore	3.280,00	500,00	3.780,00	3.072,96	81,30%	0,02%
7.3.02.18	Publicidad y Propaganda en Medios de Comunicación Mas	10.000,00	2.091,86	12.091,86	11.760,98	97,26%	0,05%
7.3.02.18.01	Public y Propag. en Medios Comun. Dirección Técnica	10.000,00	2.091,86	12.091,86	11.760,98	97,26%	0,05%
7.3.02.18.01.02	Public y Propag. en Medios Comun. Dpto Aseo, Recol. y Re	10.000,00	-230,66	9.769,34	9.769,34	100,00%	0,04%
7.3.02.18.01.02.01	Public y Propag. en Medios Comun. Jefatura Aseo, Recol. y	10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.02.18.01.02.04	Public y Propag. en Medios Comun. Reciclaje	0,00	9.769,34	9.769,34	9.769,34	100,00%	0,04%
7.3.02.18.01.03	Public y Propag. en Medios Comun. Dpto. Disp. Final y D. P	0,00	182,40	182,40	182,40	100,00%	0,00%
7.3.02.18.01.03.02	Public y Propag. en Medios Comun. Relleno Sanitario	0,00	182,40	182,40	182,40	100,00%	0,00%
7.3.02.18.01.04	Public y Propag. en Medios Comun. Dpto Areas Verdes	0,00	2.140,12	2.140,12	1.809,24	84,54%	0,01%
7.3.02.18.01.04.02	Public y Propag. en Medios Comun. Parques	0,00	2.140,12	2.140,12	1.809,24	84,54%	0,01%
7.3.02.99	Otros Servicios	4.915.194,60	16.111,85	4.931.306,45	4.869.308,20	98,74%	20,68%
7.3.02.99.01	Otros Servicios Recolectión	925.000,00	27.297,20	952.297,20	952.297,19	100,00%	3,99%
7.3.02.99.01.01	Recolectión de parroquias x contratos	850.000,00	23.718,49	873.718,49	873.718,49	100,00%	3,66%
7.3.02.99.01.02	Recolectión de parroquias x convenios	75.000,00	-1.402,44	73.597,56	73.597,56	100,00%	0,31%
7.3.02.99.01.03	Recolectión de residuos sólidos en mercados	0,00	4.981,15	4.981,15	4.981,14	100,00%	0,02%
7.3.02.99.02	Otros Servicios Barrido	2.886.793,48	904,69	2.887.698,17	2.866.332,93	99,26%	12,11%
7.3.02.99.02.01	Barrido de calles y avenidas	870.000,00	4.404,82	874.404,82	874.404,82	100,00%	3,67%
7.3.02.99.02.02	Barrido del centro histórico y calles aledañas	691.000,00	0,00	691.000,00	691.000,00	100,00%	2,90%
7.3.02.99.02.04	Barrido de parroquias rurales y ferias libres	88.136,08	12.398,56	100.534,64	100.534,64	100,00%	0,42%
7.3.02.99.02.05	Barrido de parroquias x convenios	38.657,40	10.875,72	49.533,12	46.371,96	93,62%	0,21%
7.3.02.99.02.06	Limpieza y baldeo de veredas de parques del Centro Histó	116.000,00	-14.413,99	101.586,01	101.586,01	100,00%	0,43%
7.3.02.99.02.07	Limpieza de cauces de los ríos	86.000,00	-7.360,42	78.639,58	78.639,58	100,00%	0,33%
7.3.02.99.02.08	Limpieza de quebradas y acceso a parroquias rurales	120.000,00	-5.000,00	115.000,00	113.572,35	98,76%	0,48%
7.3.02.99.02.10	Barrido, limpieza y baldeo de mercados de Cuenca	877.000,00	0,00	877.000,00	860.223,57	98,09%	3,68%
7.3.02.99.03	Otros Servicios Relleno Sanitario	706.911,96	79.674,23	786.586,19	786.586,19	100,00%	3,30%

7.3.02.99.03.01	Operación Relleno Pichacay	706.911,96	79.674,23	786.586,19	786.586,19	100,00%	3,30%
7.3.02.99.04	Otros Servicios Escombros	241.232,04	-64.544,79	176.687,25	163.642,21	92,62%	0,74%
7.3.02.99.04.01	Operación de Escombros	241.232,04	-64.544,79	176.687,25	163.642,21	92,62%	0,74%
7.3.02.99.05	Otros Servicios Desechos Peligrosos	155.257,12	-36.344,48	118.912,64	97.933,18	82,36%	0,50%
7.3.02.99.05.01	Recolección Desechos Biopeligrosos	105.257,12	13.655,52	118.912,64	97.933,18	82,36%	0,50%
7.3.02.99.05.02	Tratamiento de Desechos Hospitalarios	50.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.02.99.06	Otros Servicios Areas Verdes	0,00	9.125,00	9.125,00	2.516,50	27,58%	0,04%
7.3.02.99.06.02	Otros Servicios Parques	0,00	2.517,00	2.517,00	2.516,50	99,98%	0,01%
7.3.02.99.06.04	Otros Servicios Viveros	0,00	6.608,00	6.608,00	0,00	0,00%	0,03%
7.3.03	Traslado, Instalación, Viáticos y Subsistencias	7.950,00	4.216,25	12.166,25	9.913,20	81,48%	0,05%
7.3.03.01	Pasajes al Interior	4.800,00	1.214,55	6.014,55	4.211,50	70,02%	0,03%
7.3.03.01.01	Pasajes al Interior Dirección Técnica	4.800,00	1.214,55	6.014,55	4.211,50	70,02%	0,03%
7.3.03.01.01.01	Pasajes al Interior Dirección Técnica	1.200,00	455,96	1.655,96	1.655,96	100,00%	0,01%
7.3.03.01.01.01.01	Pasajes al Interior Dirección Técnica y Asistente	1.200,00	455,96	1.655,96	1.655,96	100,00%	0,01%
7.3.03.01.01.02	Pasajes al Interior Dpto. Aseo, Recolección y Reciclaje	2.000,00	124,88	2.124,88	925,36	43,55%	0,01%
7.3.03.01.01.02.01	Pasajes al Interior Jefatura Aseo, Recolección y Reciclaje	0,00	200,00	200,00	200,00	100,00%	0,00%
7.3.03.01.01.02.02	Pasajes al Interior Recolección	600,00	0,00	600,00	155,21	25,87%	0,00%
7.3.03.01.01.02.03	Pasajes al Interior Barrido	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.03.01.01.02.04	Pasajes al Interior Reciclaje	600,00	-75,12	524,88	324,88	61,90%	0,00%
7.3.03.01.01.02.05	Pasajes al Interior Desechos Orgánicos	400,00	0,00	400,00	245,27	61,32%	0,00%
7.3.03.01.01.03	Pasajes al Interior Dpto. Disp. Final y D. Peligrosos	1.000,00	633,71	1.633,71	1.297,22	79,40%	0,01%
7.3.03.01.01.03.02	Pasajes al Interior Relleno Sanitario	600,00	0,00	600,00	263,51	43,92%	0,00%
7.3.03.01.01.03.04	Pasajes al Interior Desechos Peligrosos	400,00	633,71	1.033,71	1.033,71	100,00%	0,00%
7.3.03.01.01.04	Pasajes al Interior Dpto Areas Verdes	600,00	0,00	600,00	332,96	55,49%	0,00%
7.3.03.01.01.04.02	Pasajes al Interior Parques	600,00	0,00	600,00	332,96	55,49%	0,00%
7.3.03.02	Pasajes al Exterior	0,00	450,00	450,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.03.02.01	Pasajes al Exterior Dirección Técnica	0,00	450,00	450,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.03.02.01.03	Pasajes al Exterior Dpto. Disp. Final y D. Peligrosos	0,00	450,00	450,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.03.02.01.03.04	Pasajes al Exterior Desechos Peligrosos	0,00	450,00	450,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.03.03	Viáticos y Subsistencias en el Interior	3.150,00	762,50	3.912,50	3.912,50	100,00%	0,02%
7.3.03.03.01	Viáticos y Subs. en el Interior Dirección Técnica	3.150,00	762,50	3.912,50	3.912,50	100,00%	0,02%
7.3.03.03.01.01	Viáticos y Subs. en el Interior Dirección Técnica	900,00	-260,00	640,00	640,00	100,00%	0,00%
7.3.03.03.01.01.01	Viáticos y Subs. en el Interior Dirección Técnica y Asistente	900,00	-420,00	480,00	480,00	100,00%	0,00%
7.3.03.03.01.01.02	Viáticos y Subs. en el Interior Sistemas Información Geográfica	0,00	160,00	160,00	160,00	100,00%	0,00%
7.3.03.03.01.02	Viáticos y Subs. en el Interior Dpto Aseo, Recolección y Reciclaje	1.050,00	-265,00	785,00	785,00	100,00%	0,00%
7.3.03.03.01.02.02	Viáticos y Subs. en el Interior Recolección	350,00	-110,00	240,00	240,00	100,00%	0,00%
7.3.03.03.01.02.03	Viáticos y Subs. en el Interior Barrido	500,00	-500,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.03.03.01.02.04	Viáticos y Subs. en el Interior Reciclaje	0,00	265,00	265,00	265,00	100,00%	0,00%
7.3.03.03.01.02.05	Viáticos y Subs. en el Interior Residuos Orgánicos	200,00	80,00	280,00	280,00	100,00%	0,00%
7.3.03.03.01.03	Viáticos y Subs. en el Interior Dpto Disp. Final y D. Peligrosos	700,00	440,00	1.140,00	1.140,00	100,00%	0,00%
7.3.03.03.01.03.01	Viáticos y Subs. en el Interior Jefatura Disp. Final y D. Peligrosos	0,00	700,00	700,00	700,00	100,00%	0,00%
7.3.03.03.01.03.02	Viáticos y Subs. en el Interior Relleno Sanitario	500,00	-340,00	160,00	160,00	100,00%	0,00%
7.3.03.03.01.03.04	Viáticos y Subs. en el Interior Desechos Peligrosos	200,00	80,00	280,00	280,00	100,00%	0,00%
7.3.03.03.01.04	Viáticos y Subs. en el Interior Dpto Areas Verdes	500,00	847,50	1.347,50	1.347,50	100,00%	0,01%
7.3.03.03.01.04.01	Viáticos y Subs. en el Interior Jefatura Areas Verdes	500,00	60,00	560,00	560,00	100,00%	0,00%
7.3.03.03.01.04.03	Viáticos y Subs. en el Interior Recuperación	0,00	160,00	160,00	160,00	100,00%	0,00%
7.3.03.03.01.04.04	Viáticos y Subs. en el Interior Viveros	0,00	160,00	160,00	160,00	100,00%	0,00%
7.3.03.03.01.04.05	Viáticos y Subs. en el Interior Mantenimiento y Forestación	0,00	467,50	467,50	467,50	100,00%	0,00%
7.3.03.04	Viáticos y Subsistencias en el Exterior	0,00	1.789,20	1.789,20	1.789,20	100,00%	0,01%
7.3.03.04.01	Viáticos y Subs. en el Exterior Dirección Técnica	0,00	1.789,20	1.789,20	1.789,20	100,00%	0,01%
7.3.03.04.01.01	Viáticos y Subs. en el Exterior Dirección Técnica	0,00	932,40	932,40	932,40	100,00%	0,00%
7.3.03.04.01.01.01	Viáticos y Subs. en el Exterior Dirección Técnica y Asistente	0,00	932,40	932,40	932,40	100,00%	0,00%
7.3.03.04.01.03	Viáticos y Subs. en el Exterior Dpto. Disp. Final y D. Peligrosos	0,00	856,80	856,80	856,80	100,00%	0,00%
7.3.03.04.01.03.04	Viáticos y Subs. en el Exterior Desechos Peligrosos	0,00	856,80	856,80	856,80	100,00%	0,00%
7.3.04	Instalaciones, Mantenimientos y Reparaciones	2.511.558,21	61.138,48	2.572.696,69	2.300.447,64	89,42%	10,79%
7.3.04.02	Mant. Edificios, Locales y Residencias	52.460,00	3.089,17	55.549,17	54.086,49	97,37%	0,23%
7.3.04.02.01	Mant. Edific, Locales, Residencias Dirección Técnica	52.460,00	3.089,17	55.549,17	54.086,49	97,37%	0,23%
7.3.04.02.01.02	Mant. Edific, Locales, Residencias Dpto. Aseo, Recol y Reciclaje	12.500,00	5.859,27	18.359,27	17.848,84	97,22%	0,08%
7.3.04.02.01.02.02	Mant. Edific, Locales, Residencias Recolección	9.000,00	-617,74	8.382,26	7.871,83	93,91%	0,04%
7.3.04.02.01.02.03	Mant. Edific, Locales, Residencias Barrido	3.500,00	5.149,53	8.649,53	8.649,53	100,00%	0,04%
7.3.04.02.01.02.05	Mant. Edific, Locales, Residencias Residuos Orgánicos	0,00	1.327,48	1.327,48	1.327,48	100,00%	0,01%
7.3.04.02.01.03	Mant. Edific, Locales, Residencias Dpto. Disp. Final y D. Peligrosos	20.960,00	1.274,35	22.234,35	21.288,86	95,75%	0,09%
7.3.04.02.01.03.02	Mant. Edific, Locales, Residencias Relleno Sanitario	10.000,00	-1.952,57	8.047,43	7.676,34	95,39%	0,03%
7.3.04.02.01.03.03	Mant. Edific, Locales, Residencias Escombros	0,00	319,20	319,20	319,20	100,00%	0,00%
7.3.04.02.01.03.04	Mant. Edific, Locales, Residencias Desechos Peligrosos	10.960,00	2.907,72	13.867,72	13.293,32	95,86%	0,06%
7.3.04.02.01.04	Mant. Edific, Locales, Residencias Dpto. Areas Verdes	19.000,00	-4.044,45	14.955,55	14.948,79	99,95%	0,06%
7.3.04.02.01.04.02	Mant. Edific, Locales, Residencias Parques	4.000,00	6.616,79	10.616,79	10.616,79	100,00%	0,04%
7.3.04.02.01.04.03	Mant. Edific, Locales, Residencias Recuperación	0,00	684,00	684,00	684,00	100,00%	0,00%
7.3.04.02.01.04.04	Mant. Edific, Locales, Residencias Viveros	15.000,00	-11.345,24	3.654,76	3.648,00	99,82%	0,02%
7.3.04.03	Mant. Mobiliarios	132.200,00	-30.152,98	102.047,02	71.694,21	70,26%	0,43%
7.3.04.03.01	Mant. Mobiliarios Dirección Técnica	132.200,00	-30.152,98	102.047,02	71.694,21	70,26%	0,43%
7.3.04.03.01.02	Mant. Mobiliarios Dpto. Aseo, Recolec y Reciclaje	32.500,00	-5.893,37	26.606,63	16.077,78	60,43%	0,11%
7.3.04.03.01.02.02	Mant. Mobiliarios Recolección	31.000,00	-6.591,35	24.408,65	14.595,78	59,80%	0,10%
7.3.04.03.01.02.03	Mant. Mobiliarios Barrido	1.500,00	697,98	2.197,98	1.482,00	67,43%	0,01%
7.3.04.03.01.03	Mant. Mobiliarios Dpto Disp. Final y D. Peligrosos	21.000,00	-20.200,00	800,00	800,00	100,00%	0,00%
7.3.04.03.01.03.02	Mant. Mobiliarios Relleno sanitario	1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.04.03.01.03.04	Mant. Mobiliarios Desechos Peligrosos	20.000,00	-19.200,00	800,00	800,00	100,00%	0,00%
7.3.04.03.01.04	Mant. Mobiliarios Dpto Areas Verdes	78.700,00	-4.059,61	74.640,39	54.816,43	73,44%	0,31%
7.3.04.03.01.04.02	Mant. Mobiliarios Parques	78.700,00	-4.889,61	73.810,39	53.986,43	73,14%	0,31%
7.3.04.03.01.04.04	Mant. Mobiliarios Viveros	0,00	830,00	830,00	830,00	100,00%	0,00%
7.3.04.04	Mant. Maquinarias y Equipos	76.460,00	9.744,00	86.204,00	75.611,00	87,71%	0,36%
7.3.04.04.01	Mant. Maquin. y Equipos Direccion Tecnica	76.460,00	9.744,00	86.204,00	75.611,00	87,71%	0,36%
7.3.04.04.01.02	Mant. Maquin. y Equipos Dpto Aseo, Recol y Reciclaje	2.320,00	2.956,02	5.276,02	3.268,02	61,94%	0,02%
7.3.04.04.01.02.02	Mant. Maquin. y Equipos Recoleccion	0,00	2.956,02	2.956,02	2.956,02	100,00%	0,01%
7.3.04.04.01.02.03	Mant. Maquin. y Equipos Barrido	1.320,00	0,00	1.320,00	0,00	0,00%	0,01%
7.3.04.04.01.02.05	Mant. Maquin. y Equipos Residuos Organicos	1.000,00	0,00	1.000,00	672,00	67,20%	0,00%
7.3.04.04.01.03	Mant. Maquin. y Equipos Dpto. Disp. Final y D. Peligrosos	5.600,00	2.440,01	8.040,01	2.483,31	30,89%	0,03%
7.3.04.04.01.03.02	Mant. Maquin. y Equipos Relleno Sanitario	5.000,00	0,00	5.000,00	1.154,50	23,09%	0,02%
7.3.04.04.01.03.03	Mant. Maquin. y Equipos Escombros	0,00	39,90	39,90	39,90	100,00%	0,00%
7.3.04.04.01.03.04	Mant. Maquin. y Equipos Desechos Peligrosos	600,00	2.400,11	3.000,11	1.288,91	42,96%	0,01%
7.3.04.04.01.04	Mant. Maquin. y Equipos Dpto Areas Verdes	68.540,00	4.347,97	72.887,97	68.859,67	94,47%	0,31%
7.3.04.04.01.04.02	Mant. Maquin. y Equipos Parques	1.500,00	56,00	1.556,00	1.556,00	100,00%	0,01%
7.3.04.04.01.04.03	Mant. Maquin. y Equipos Recuperacion	6.000,00	-2.956,02	3.043,98	15,68	0,52%	0,01%
7.3.04.04.01.04.05	Mant. Maquin. y Equipos Mantenimiento y Forestacion	61.040,00	7.247,99	68.287,99	68.287,99	100,00%	0,29%
7.3.04.05	Mant. Vehiculos	315.086,45	138.969,69	454.056,14	419.382,18	92,36%	1,90%

7.3.04.05.01	Mant. Vehículos Direccion Tecnica	315.086,45	138.969,69	454.056,14	419.382,18	92,36%	1,90%
7.3.04.05.01.02	Mant. Vehículos Dpto. Aseo, Recol y Reciclaje	306.507,54	125.841,29	432.348,83	401.314,18	92,82%	1,81%
7.3.04.05.01.02.02	Mant. Vehículos Recoleccion	302.964,61	117.946,67	420.911,28	392.154,62	93,17%	1,76%
7.3.04.05.01.02.03	Mant. Vehículos Barrido	3.542,93	3.500,00	7.042,93	6.913,16	98,16%	0,03%
7.3.04.05.01.02.04	Mant. Vehículos Reciclaje	0,00	1.394,62	1.394,62	1.360,25	97,54%	0,01%
7.3.04.05.01.02.05	Mant. Vehículos Residuos Organicos	0,00	3.000,00	3.000,00	886,15	29,54%	0,01%
7.3.04.05.01.03	Mant. Vehículos Dpto. Disp. Final y D. Peligrosos	6.578,91	65,00	6.643,91	4.004,60	60,27%	0,03%
7.3.04.05.01.03.02	Mant. Vehículos Relleno Sanitario	6.578,91	65,00	6.643,91	4.004,60	60,27%	0,03%
7.3.04.05.01.03.04	Mant. Vehículos Dpto Areas Verdes	2.000,00	13.063,40	15.063,40	14.063,40	93,36%	0,06%
7.3.04.05.01.04.03	Mant. Vehículos Recuperacion	2.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.04.05.01.04.04	Mant. Vehículos Viveros	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.04.05.01.04.05	Mant. Vehículos Mantenimiento y Forestacion	0,00	14.063,40	14.063,40	14.063,40	100,00%	0,06%
7.3.04.18	Gastos Mantenimiento Areas Verdes y Arreglo Vias Interna	1.935.351,76	-79.639,44	1.855.712,32	1.666.345,72	89,80%	7,78%
7.3.04.18.08	Gtos Mant. A.Verdes y arreglo vias int. por Zonas	1.935.351,76	-79.639,44	1.855.712,32	1.666.345,72	89,80%	7,78%
7.3.04.18.08.01	Gtos Mant. A.Verdes y arreglo vias int. Zona 1	164.633,51	-10.204,85	154.428,66	154.428,66	100,00%	0,65%
7.3.04.18.08.02	Gtos Mant. A.Verdes y arreglo vias int. Zona 2	148.295,10	-23.919,26	124.375,84	124.375,84	100,00%	0,52%
7.3.04.18.08.03	Gtos Mant. A.Verdes y arreglo vias int. Zona 3	147.691,69	-2.539,09	145.152,60	145.152,60	100,00%	0,61%
7.3.04.18.08.04	Gtos Mant. A.Verdes y arreglo vias int. Zona 4	147.653,66	0,00	147.653,66	123.778,92	83,83%	0,62%
7.3.04.18.08.05	Gtos Mant. A.Verdes y arreglo vias int. Zona 5	135.028,34	-5.800,00	129.228,34	123.327,60	95,43%	0,54%
7.3.04.18.08.06	Gtos Mant. A.Verdes y arreglo vias int. Zona 6	188.383,37	-30.333,15	158.050,22	156.050,22	98,73%	0,66%
7.3.04.18.08.07	Gtos Mant. A.Verdes y arreglo vias int. Zona 7	170.568,24	-6.843,09	163.725,15	163.063,45	99,60%	0,69%
7.3.04.18.08.08	Gtos Mant. A.Verdes y arreglo vias int. Zona 8	156.593,82	0,00	156.593,82	132.842,42	84,83%	0,66%
7.3.04.18.08.09	Gtos Mant. A.Verdes y arreglo vias int. Zona 9	166.687,32	0,00	166.687,32	116.810,86	70,08%	0,70%
7.3.04.18.08.10	Gtos Mant. A.Verdes y arreglo vias int. Zona 10	167.318,24	0,00	167.318,24	141.194,70	84,39%	0,70%
7.3.04.18.08.11	Gtos Mant. A.Verdes y arreglo vias int. Zona 11	159.349,03	0,00	159.349,03	114.073,24	71,59%	0,67%
7.3.04.18.08.12	Gtos Mant. A.Verdes y arreglo vias int. Zona 12	183.149,44	0,00	183.149,44	171.247,21	93,50%	0,77%
7.3.04.99	Otras Instalaciones, Manten. y Reparaciones	0,00	19.128,04	19.128,04	13.328,04	69,68%	0,08%
7.3.04.99.01	Otras Instalaciones, Manten. y Reparaciones Direccion Tec	0,00	19.128,04	19.128,04	13.328,04	69,68%	0,08%
7.3.04.99.01.02	Otras Instalac, Mant. y Reparac. Dpto Aseo, Recol y Reci.	0,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00	100,00%	0,01%
7.3.04.99.01.02.04	Otras Instalac, Mant. y Reparac. Reciclaje	0,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00	100,00%	0,01%
7.3.04.99.01.03	Otras Instalac, Mant. y Reparac. Disp. Final y Desechos Pelig	0,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00	100,00%	0,02%
7.3.04.99.01.03.02	Otras Instalac, Mant. y Reparac. Relleno Sanitario	0,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00	100,00%	0,02%
7.3.04.99.01.04	Otras Instalac, Mant. y Reparac. Dep. Areas Verdes	0,00	10.978,04	10.978,04	5.178,04	47,17%	0,05%
7.3.04.99.01.04.04	Otras Instalac, Mant. y Reparac. Viveros	0,00	5.800,00	5.800,00	0,00	0,00%	0,02%
7.3.04.99.01.04.05	Otras Instalac, Mant. y Reparac. Mantenimiento y Redores	0,00	5.178,04	5.178,04	5.178,04	100,00%	0,02%
7.3.05	Arrendamiento de Bienes	1.288.822,04	-10.789,14	1.278.032,90	1.146.411,16	89,70%	5,36%
7.3.05.02	Arrend. Edif, Loc., Residenc, Parq, Casilleros Judic. y Banc	30.336,00	-2.830,44	27.505,56	26.965,91	98,04%	0,12%
7.3.05.02.01	Arr. Edif, Loc., Resid, Parq, Casillero Judic. y Banc Direc.Tec	30.336,00	-2.830,44	27.505,56	26.965,91	98,04%	0,12%
7.3.05.02.01.01	Arr. Edif, Loc., Resid, Parq, Casillero Judic. y Banc Direc.Tec	1.788,00	1.122,67	2.910,67	2.910,67	100,00%	0,01%
7.3.05.02.01.01.01	Arr. Edif, Loc., Res, Parq, Casillero Judic.Direc.Tecnica y Asi	1.788,00	1.122,67	2.910,67	2.910,67	100,00%	0,01%
7.3.05.02.01.02	Arr. Edif, Loc., Resid, Parq, Casillero Judic. y Banc Dpto A., F	9.204,00	-68,38	9.135,62	8.807,90	96,41%	0,04%
7.3.05.02.01.02.02	Arr. Edif, Loc., Res, Parq, Casillero Judic. Recolecc.	4.800,00	3,88	4.803,88	4.803,88	100,00%	0,02%
7.3.05.02.01.02.03	Arr. Edif, Loc., Res, Parq, Casillero Judic. Barrido	1.992,00	109,46	2.101,46	2.101,46	100,00%	0,01%
7.3.05.02.01.02.04	Arr. Edif, Loc., Res, Parq, Casillero Judic. Reciclaje	2.136,00	-233,44	1.902,56	1.902,56	100,00%	0,01%
7.3.05.02.01.02.05	Arr. Edif, Loc., Res, Parq, Casillero Judic. R.Organicos	276,00	51,72	327,72	0,00	0,00%	0,00%
7.3.05.02.01.03	Arr. Edif, Loc., Res, Parq, Casillero Judic. Dpto. D. F y D. P	9.264,00	-4.708,18	4.555,82	4.555,82	100,00%	0,02%
7.3.05.02.01.03.02	Arr. Edif, Loc., Res, Parq, Casillero Judic. Relle. Sanit.	2.076,00	106,38	2.182,38	2.182,38	100,00%	0,01%
7.3.05.02.01.03.03	Arr. Edif, Loc., Res, Parq, Casillero Judic. Escombros	1.824,00	278,92	2.102,92	2.102,92	100,00%	0,01%
7.3.05.02.01.03.04	Arr. Edif, Loc., Res, Parq, Casillero Judic. D. Peligrosos	5.364,00	-5.093,48	270,52	270,52	100,00%	0,00%
7.3.05.02.01.04	Arr. Edif, Loc., Resid, Parq, Casillero Judic. y Banc Dpto. A. V	10.080,00	823,45	10.903,45	10.691,52	98,06%	0,05%
7.3.05.02.01.04.01	Arr. Edif, Loc., Res, Parq, Casillero Judic. Jefatura A. Verdes	2.184,00	-315,88	1.868,12	1.780,86	95,33%	0,01%
7.3.05.02.01.04.02	Arr. Edif, Loc., Res, Parq, Casillero Judic. Parques	2.352,00	726,38	3.078,38	3.078,38	100,00%	0,01%
7.3.05.02.01.04.03	Arr. Edif, Loc., Res, Parq, Casillero Judic. Recuperacion	2.184,00	731,98	2.915,98	2.915,98	100,00%	0,01%
7.3.05.02.01.04.04	Arr. Edif, Loc., Res, Parq, Casillero Judic. Viveros	168,00	-7,02	160,98	160,98	100,00%	0,00%
7.3.05.02.01.04.05	Arr. Edif, Loc., Res, Parq, Casillero Judic. Mant. y Forestacion	3.192,00	-312,01	2.879,99	2.755,32	95,67%	0,01%
7.3.05.04	Arrend. Maquinaria y Equipos	369.166,04	-49.072,61	320.093,43	318.517,36	99,51%	1,34%
7.3.05.04.01	Arrend. Maq. y Equipos Direccion Tecnica	369.166,04	-49.072,61	320.093,43	318.517,36	99,51%	1,34%
7.3.05.04.01.02	Arrend. Maq. y Equipos Dpto. Aseo, Recolec. y Reciclaje	60.000,00	1.600,00	61.600,00	60.023,93	97,44%	0,26%
7.3.05.04.01.02.02	Arrend. Maq. y Equipos Recoleccion	0,00	1.600,00	1.600,00	1.489,60	93,10%	0,01%
7.3.05.04.01.02.05	Arrend. Maq. y Equipos Residuos Organicos	60.000,00	0,00	60.000,00	58.534,33	97,56%	0,25%
7.3.05.04.01.03	Arrend. Maq. y Equipos Dpto. Disp. Final y D. Peligrosos	290.766,04	-49.916,68	240.849,36	240.849,36	100,00%	1,01%
7.3.05.04.01.03.02	Arrend. Maq. y Equipos Relleno Sanitario	198.750,00	2.312,27	201.062,27	201.062,27	100,00%	0,84%
7.3.05.04.01.03.03	Arrend. Maq. y Equipos Escombros	33.600,00	6.187,09	39.787,09	39.787,09	100,00%	0,17%
7.3.05.04.01.03.04	Arrend. Maq. y Equipos Desechos Peligrosos	58.416,04	-58.416,04	0,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.05.04.01.04	Arrend. Maq. y Equipos Dpto Areas Verdes	18.400,00	-755,93	17.644,07	17.644,07	100,00%	0,07%
7.3.05.04.01.04.01	Arrend. Maq. y Equipos Jefatura Areas Verdes	0,00	164,92	164,92	164,92	100,00%	0,00%
7.3.05.04.01.04.02	Arrend. Maq. y Equipos Parques	12.400,00	983,35	13.383,35	13.383,35	100,00%	0,06%
7.3.05.04.01.04.04	Arrend. Maq. y Equipos Viveros	2.000,00	-951,20	1.048,80	1.048,80	100,00%	0,00%
7.3.05.04.01.04.05	Arrend. Maq. y Equipos Mantenimiento y Forestacion	4.000,00	-953,00	3.047,00	3.047,00	100,00%	0,01%
7.3.05.05	Arrendamiento de Vehiculos	889.320,00	41.113,91	930.433,91	800.927,89	86,08%	3,90%
7.3.05.05.01	Arrend. Vehiculos Direccion Tecnica	889.320,00	41.113,91	930.433,91	800.927,89	86,08%	3,90%
7.3.05.05.01.02	Arrend. Vehiculos Dpto Aseo, Recolec. y Reciclaje	433.980,00	33.480,27	467.460,27	445.041,16	95,20%	1,96%
7.3.05.05.01.02.02	Arrend. Vehiculos Recoleccion	25.120,00	47.228,00	72.348,00	49.928,89	69,01%	0,30%
7.3.05.05.01.02.03	Arrend. Vehiculos Barrido	235.140,00	-16.067,62	219.072,38	219.072,38	100,00%	0,92%
7.3.05.05.01.02.05	Arrend. Vehiculos Residuos Organicos	173.720,00	2.319,89	176.039,89	176.039,89	100,00%	0,74%
7.3.05.05.01.03	Arrend. Vehiculos Dpto. Disp. Final y D. Peligrosos	164.980,00	44.569,89	209.549,89	129.797,54	61,94%	0,88%
7.3.05.05.01.03.02	Arrend. Vehiculos Relleno Sanitario	84.000,00	-5.861,35	78.138,65	5.610,27	7,18%	0,33%
7.3.05.05.01.03.03	Arrend. Vehiculos Escombros	65.500,00	-6.210,30	59.289,70	54.675,19	92,22%	0,25%
7.3.05.05.01.03.04	Arrend. Vehiculos Desechos Peligrosos	15.480,00	56.641,54	72.121,54	69.512,08	96,38%	0,30%
7.3.05.05.01.04	Arrend. Vehiculos Dpto Areas Verdes	290.360,00	-36.936,25	253.423,75	226.089,19	89,21%	1,06%
7.3.05.05.01.04.01	Arrend. Vehiculos Dpto Areas Verdes	10.080,00	-275,00	9.805,00	5.848,56	59,65%	0,04%
7.3.05.05.01.04.02	Arrend. Vehiculos Parques	3.000,00	-2.820,00	180,00	180,00	100,00%	0,00%
7.3.05.05.01.04.04	Arrend. Vehiculos Viveros	13.000,00	-13.000,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00%
7.3.05.05.01.04.05	Arrend. Vehiculos Mantenimiento y Forestacion	264.280,00	-20.841,25	243.438,75	220.060,63	90,40%	1,02%
7.3.06	Contratacion de Estudios e Investigaciones	863.178,36	-76.001,88	787.176,48	622.657,11	79,10%	3,30%
7.3.06.00	Contratacion de Estudios e Investigaciones Y Servic. Táecn.	0,00	342,00	342,00	342,00	100,00%	0,00%
7.3.06.00.01	Contr. Estudios e Invest.y Servic. Técn. Especial Direc. Tecr	0,00	342,00	342,00	342,00	100,00%	0,00%
7.3.06.00.01.03	Contr. Estudios e Invest.y Servic. Técn. Especial Dpto. Disp	0,00	342,00	342,00	342,00	100,00%	0,00%
7.3.06.00.01.03.03	Contr. Estudios e Invest.y Servic. Técn. Especial Escombros	0,00	342,00	342,00	342,00	100,00%	0,00%
7.3.06.01	Consultoria, Asesoría e Investigacion Especializada	312.611,79	103.572,82	416.184,61	315.572,73	75,83%	1,74%

7.3.06.01.01	Consultoría, Asesoría e Investig. Espec. Direccion Tecnica	312.611,79	103.572,82	416.184,61	315.572,73	75,83%	1,74%
7.3.06.01.01.02	Consultoría, Asesoría e Investig. Espec. Dpto. Aseo, Recol y	210.831,79	9.600,99	220.432,78	191.036,00	86,66%	0,92%
7.3.06.01.01.02.02	Consultoría, Asesoría e Investig. Espec. Recoleccion	199.396,00	9.396,00	208.792,00	179.396,00	85,92%	0,88%
7.3.06.01.01.02.04	Consultoría, Asesoría e Investig. Espec. Reciclaje	11.435,79	204,99	11.640,78	11.640,00	99,99%	0,05%
7.3.06.01.01.03	Consultoría, Asesoría e Investig. Espec. Dpto. Disp. Final y D	97.280,00	877,97	98.157,97	46.605,18	47,48%	0,41%
7.3.06.01.01.03.02	Consultoría, Asesoría e Investig. Espec. Relleno Sanitario	0,00	51.975,79	51.975,79	36.274,58	69,79%	0,22%
7.3.06.01.01.03.03	Consultoría, Asesoría e Investig. Espec. Escombros	44.280,00	-40.723,10	3.556,90	2.800,90	78,75%	0,01%
7.3.06.01.01.03.04	Consultoría, Asesoría e Investig. Espec. Desechos Peligrosos	53.000,00	-10.374,72	42.625,28	7.529,70	17,66%	0,18%
7.3.06.01.01.04	Consultoría, Asesoría e Investig. Espec. Dpto. Areas Verdes	4.500,00	93.093,86	97.593,86	77.931,55	79,85%	0,41%
7.3.06.01.01.04.02	Consultoría, Asesoría e Investig. Espec. Parques	2.500,00	33.767,25	36.267,25	36.212,94	99,85%	0,15%
7.3.06.01.01.04.03	Consultoría, Asesoría e Investig. Espec. Recuperacion	2.000,00	59.326,61	61.326,61	41.718,61	68,03%	0,26%
7.3.06.02	Servicio de Auditoría	0,00	3.921,81	3.921,81	3.921,81	100,00%	0,02%
7.3.06.02.01	Servicio de Auditoría Direccion Tecnica	0,00	3.921,81	3.921,81	3.921,81	100,00%	0,02%
7.3.06.02.01.03	Servicio de Auditoría Dpto. Disp. Final y D. Peligrosos	0,00	3.921,81	3.921,81	3.921,81	100,00%	0,02%
7.3.06.02.01.03.04	Servicio de Auditoría Desechos Peligrosos	0,00	3.921,81	3.921,81	3.921,81	100,00%	0,02%
7.3.06.03	Servicio de Capacitacion	29.158,00	-10.667,27	18.490,73	17.535,06	94,83%	0,08%
7.3.06.03.01	Servicio Capacitación Direccion Tecnica	29.158,00	-10.667,27	18.490,73	17.535,06	94,83%	0,08%
7.3.06.03.01.01	Servicio Capacitación Direccion Tecnica	1.800,00	-692,67	1.107,33	951,10	85,89%	0,00%
7.3.06.03.01.01.01	Servicio Capacitación Direccion Tecnica y Asistente	1.800,00	-1.121,70	678,30	522,07	76,97%	0,00%
7.3.06.03.01.01.02	Servicio Capacitación Sistemas Información Geográfica	0,00	429,03	429,03	429,03	100,00%	0,00%
7.3.06.03.01.02	Servicio Capacitación Dpto. Aseo, Recolec. y Reciclaje	16.030,00	-5.651,87	10.378,13	10.336,34	99,60%	0,04%
7.3.06.03.01.02.01	Servicio Capacitación Jefatura Aseo, Recolec. y Reciclaje	800,00	-593,03	206,97	206,97	100,00%	0,00%
7.3.06.03.01.02.02	Servicio Capacitación Recoleccion	5.280,00	361,51	5.641,51	5.599,72	99,26%	0,02%
7.3.06.03.01.02.03	Servicio Capacitación Barrido	1.500,00	-600,62	899,38	899,38	100,00%	0,00%
7.3.06.03.01.02.04	Servicio Capacitación Reciclaje	6.950,00	-4.030,77	2.919,23	2.919,23	100,00%	0,01%
7.3.06.03.01.02.05	Servicio Capacitación Residuos Organicos	1.500,00	-788,96	711,04	711,04	100,00%	0,00%
7.3.06.03.01.03	Servicio Capacitación Dpto. Disp. Final y D. Peligrosos	5.200,00	-2.273,25	2.926,75	2.453,48	83,83%	0,01%
7.3.06.03.01.03.01	Servicio Capacitación Jefatura Disp. Final y D. Peligrosos	600,00	-393,03	206,97	206,97	100,00%	0,00%
7.3.06.03.01.03.02	Servicio Capacitación Relleno Sanitario	2.400,00	-1.256,00	1.144,00	1.142,73	99,89%	0,00%
7.3.06.03.01.03.03	Servicio Capacitación Escombros	1.000,00	-711,50	288,50	288,50	100,00%	0,00%
7.3.06.03.01.03.04	Servicio Capacitación Desechos Peligrosos	1.200,00	87,28	1.287,28	815,28	63,33%	0,01%
7.3.06.03.01.04	Servicio Capacitación Dpto. Areas Verdes	6.128,00	-2.049,48	4.078,52	3.794,14	93,03%	0,02%
7.3.06.03.01.04.01	Servicio Capacitación Jefatura Areas Verdes	600,00	-156,67	443,33	443,33	100,00%	0,00%
7.3.06.03.01.04.02	Servicio Capacitación Parques	1.500,00	-992,50	507,50	507,06	99,91%	0,00%
7.3.06.03.01.04.03	Servicio Capacitación Recuperacion	1.000,00	-614,56	385,44	385,44	100,00%	0,00%
7.3.06.03.01.04.04	Servicio Capacitación Viveros	1.000,00	-500,06	499,94	499,94	100,00%	0,00%
7.3.06.03.01.04.05	Servicio Capacitación Mantenimiento y Forestacion	2.028,00	214,31	2.242,31	1.958,37	87,34%	0,01%
7.3.06.04	Fiscalización e Inspecciones Tecnicas	163.137,20	5.096,96	168.234,16	168.234,16	100,00%	0,71%
7.3.06.04.01	Fiscalización e Inspecciones Tecnicas	163.137,20	5.096,96	168.234,16	168.234,16	100,00%	0,71%
7.3.06.04.01.04	Fiscalización e Inspecciones Tecnicas Dpto. Areas Verdes	163.137,20	5.096,96	168.234,16	168.234,16	100,00%	0,71%
7.3.06.04.01.04.02	Fiscalización e Inspecciones Tecnicas Parques	163.137,20	5.096,96	168.234,16	168.234,16	100,00%	0,71%
7.3.06.05	Estudio y Diseño de Proyectos	358.271,37	-178.268,20	180.003,17	117.051,35	65,03%	0,75%
7.3.06.05.01	Estudio y Diseño de Proyectos Direccion Tecnica	358.271,37	-178.268,20	180.003,17	117.051,35	65,03%	0,75%
7.3.06.05.01.02	Estudio y Diseño de Proyectos Dpto. Aseo, Recolec. y Recid	173.990,99	-9.293,84	164.697,15	114.351,15	69,43%	0,69%
7.3.06.05.01.02.02	Estudio y Diseño de Proyectos Recoleccion	157.602,77	-17.746,49	139.856,28	97.670,28	69,84%	0,59%
7.3.06.05.01.02.05	Estudio y Diseño de Proyectos Residuos Organicos	16.388,22	8.452,65	24.840,87	16.680,87	67,15%	0,10%
7.3.06.05.01.03	Estudio y Diseño de Proyectos Dpto. Disp. Final y D. Peligr	46.671,54	-42.765,55	3.905,99	2.700,20	69,13%	0,02%
7.3.06.05.01.03.02	Estudio y Diseño de Proyectos Relleno Sanitario	28.000,00	-25.299,80	2.700,20	2.700,20	100,00%	0,01%
7.3.06.05.01.03.04	Estudio y Diseño de Proyectos Desechos Peligrosos	18.671,54	-17.465,75	1.205,79	0,00	0,00%	0,02%
7.3.06.05.01.04	Estudio y Diseño de Proyectos Dpto. Areas Verdes	137.608,84	-126.208,81	11.400,03	0,00	0,00%	0,05%
7.3.06.05.01.04.02	Estudio y Diseño de Proyectos Parques	128.960,00	-117.559,97	11.400,03	0,00	0,00%	0,05%
7.3.06.05.01.04.05	Estudio y Diseño de Proyectos Mantenim. y Forestacion	8.648,84	-8.648,84	0,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.07	Gastos en Informática	5.670,00	-2.076,16	3.593,84	0,00	0,00%	0,02%
7.3.07.02	Arrendamiento y Licencias Uso de Paq. Informaticos	3.500,00	-2.076,16	1.423,84	0,00	0,00%	0,01%
7.3.07.02.01	Arrend. y Licenc. Uso Paq. Informatic. Direccion Tecnica	3.500,00	-2.076,16	1.423,84	0,00	0,00%	0,01%
7.3.07.02.01.02	Arrend. y Licenc. Uso Paq. Informatic. Dpto Aseo, Recol y R	3.500,00	-2.076,16	1.423,84	0,00	0,00%	0,01%
7.3.07.02.01.02.02	Arrend. y Licenc. Uso Paq. Informatic. Recoleccion	3.500,00	-2.076,16	1.423,84	0,00	0,00%	0,01%
7.3.07.04	Mant. y Reparac. Equipos y Sistemas Informaticos	2.170,00	0,00	2.170,00	0,00	0,00%	0,01%
7.3.07.04.01	Mant. y Reparac. Eq. y Sist. Informaticos Direccion Tecnica	2.170,00	0,00	2.170,00	0,00	0,00%	0,01%
7.3.07.04.01.01	Mant. y Reparac. Eq. y Sist. Informaticos Direccion Tecnica	140,00	0,00	140,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.07.04.01.01.01	Mant. y Reparac. Eq. y Sist. Informaticos Direccion Tecnica	70,00	0,00	70,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.07.04.01.01.02	Mant. y Reparac. Eq. y Sist. Informaticos Sistemas Informac	70,00	0,00	70,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.07.04.01.02	Mant. y Reparac. Eq. y Sist. Informaticos Dpto. Aseo, Recol	770,00	0,00	770,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.07.04.01.02.01	Mant. y Reparac. Eq. y Sist. Informaticos Jefatura Aseo, Rec	70,00	0,00	70,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.07.04.01.02.02	Mant. y Reparac. Eq. y Sist. Informaticos Recoleccion	210,00	0,00	210,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.07.04.01.02.03	Mant. y Reparac. Eq. y Sist. Informaticos Barrido	210,00	0,00	210,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.07.04.01.02.04	Mant. y Reparac. Eq. y Sist. Informaticos Reciclaje	210,00	0,00	210,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.07.04.01.02.05	Mant. y Reparac. Eq. y Sist. Informaticos Residuos Organic	70,00	0,00	70,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.07.04.01.03	Mant. y Reparac. Eq. y Sist. Informaticos Dpto. Disp. Final y	490,00	0,00	490,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.07.04.01.03.01	Mant. y Reparac. Eq. y Sist. Informaticos Jefatura Disp. Fina	140,00	0,00	140,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.07.04.01.03.03	Mant. y Reparac. Eq. y Sist. Informaticos Escombros	280,00	0,00	280,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.07.04.01.03.04	Mant. y Reparac. Eq. y Sist. Informaticos Desechos Peligros	70,00	0,00	70,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.07.04.01.04	Mant. y Reparac. Eq. y Sist. Informaticos Dpto. Areas Verde	770,00	0,00	770,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.07.04.01.04.01	Mant. y Reparac. Eq. y Sist. Informaticos Jefatura Areas Ver	140,00	0,00	140,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.07.04.01.04.02	Mant. y Reparac. Eq. y Sist. Informaticos Parques	210,00	0,00	210,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.07.04.01.04.03	Mant. y Reparac. Eq. y Sist. Informaticos Recuperacion	70,00	0,00	70,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.07.04.01.04.04	Mant. y Reparac. Eq. y Sist. Informaticos Viveros	140,00	0,00	140,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.07.04.01.04.05	Mant. y Reparac. Eq. y Sist. Informaticos Manten. y Foresta	210,00	0,00	210,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.08	Bienes de Uso y Consumo de Inversión	1.899.554,15	-130.211,91	1.769.342,24	1.327.777,80	75,04%	7,42%
7.3.08.01	Alimentos y Bebidas	17.000,00	1.504,00	18.504,00	14.746,64	79,69%	0,08%
7.3.08.01.01	Alimentos y Bebidas Direccion Tecnica	17.000,00	1.504,00	18.504,00	14.746,64	79,69%	0,08%
7.3.08.01.01.02	Alimentos y Bebidas Dpto. Aseo, Recol. y Reciclaje	17.000,00	-1.986,00	15.014,00	11.260,47	75,00%	0,06%
7.3.08.01.01.02.02	Alimentos y Bebidas Recoleccion	0,00	14,00	14,00	12,40	88,57%	0,00%
7.3.08.01.01.02.03	Alimentos y Bebidas Barrido	0,00	1.620,00	1.620,00	1.499,10	92,54%	0,01%
7.3.08.01.01.02.04	Alimentos y Bebidas Reciclaje	17.000,00	-3.620,00	13.380,00	9.748,97	72,86%	0,06%
7.3.08.01.01.04	Alimentos y Bebidas Dpto. Areas Verdes	0,00	3.490,00	3.490,00	3.486,17	99,89%	0,01%
7.3.08.01.01.04.05	Alimentos y Bebidas Mant. y Forestacion	0,00	3.490,00	3.490,00	3.486,17	99,89%	0,01%
7.3.08.02	Vestuario, Lencería y Prendas de Protección	272.425,57	-34.986,31	237.439,26	187.200,08	78,84%	1,00%
7.3.08.02.01	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Direccion Tecnica	272.425,57	-34.986,31	237.439,26	187.200,08	78,84%	1,00%
7.3.08.02.01.01	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Direccion Tecnica	721,48	0,00	721,48	0,00	0,00%	0,00%
7.3.08.02.01.01.01	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Direccion Tecnica y A	658,48	0,00	658,48	0,00	0,00%	0,00%
7.3.08.02.01.01.02	Vestuario, Lenc. y Prendas Protec. Sistemas Información G	63,00	0,00	63,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.08.02.01.02	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Dpto. Aseo, Recol. y	169.533,26	-13.665,63	155.867,63	124.547,58	79,91%	0,65%
7.3.08.02.01.02.01	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Jefatura Aseo, Recol	264,60	0,00	264,60	0,00	0,00%	0,00%
7.3.08.02.01.02.02	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Recoleccion	114.319,94	-3.252,57	111.067,37	91.727,53	82,59%	0,47%

7.3.08.02.01.02.03	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Barrido	12.791,54	-977,68	11.813,86	8.484,74	71,82%	0,05%
7.3.08.02.01.02.04	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Reciclaje	19.872,34	-7.974,38	11.897,96	11.897,96	100,00%	0,05%
7.3.08.02.01.02.05	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Residuos Organicos	22.284,84	-1.461,00	20.823,84	12.437,35	59,73%	0,09%
7.3.08.02.01.03	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Dpto. Disp. Final y D	49.216,58	-6.907,43	42.309,15	32.491,43	76,80%	0,18%
7.3.08.02.01.03.01	Vestuario, Lenc. y Prendas Protec. Jefatura Disp. Final y D.	264,60	15,62	280,22	122,30	43,64%	0,00%
7.3.08.02.01.03.02	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Relleno Sanitario	31.622,18	-4.657,30	26.964,88	20.337,56	75,42%	0,11%
7.3.08.02.01.03.03	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Escombros	3.045,00	0,00	3.045,00	1.770,02	58,13%	0,01%
7.3.08.02.01.03.04	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Desechos Peligrosos	14.284,80	-2.265,75	12.019,05	10.261,55	85,38%	0,05%
7.3.08.02.01.04	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Dpto. Areas Verdes	52.954,25	-14.413,25	38.541,00	30.161,07	78,26%	0,16%
7.3.08.02.01.04.01	Vestuario, Lenc. y Prendas Protec. Jefatura Areas Verdes	264,60	0,00	264,60	0,00	0,00%	0,00%
7.3.08.02.01.04.02	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Parques	10.168,78	-5.638,59	4.530,19	3.166,29	69,89%	0,02%
7.3.08.02.01.04.03	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Recuperacion	5.409,60	-4.880,40	529,20	400,51	75,68%	0,00%
7.3.08.02.01.04.04	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Viveros	0,00	2.659,89	2.659,89	1.872,99	70,42%	0,01%
7.3.08.02.01.04.05	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Mant. y Forestacion	37.111,27	-6.554,15	30.557,12	24.721,28	80,90%	0,13%
7.3.08.03	Combustibles y Lubricantes	420.000,00	-76.884,10	343.115,90	283.668,37	82,67%	1,44%
7.3.08.03.01	Combustibles y Lubricantes Direccion Técnica	420.000,00	-76.884,10	343.115,90	283.668,37	82,67%	1,44%
7.3.08.03.01.02	Combustibles y Lubricantes Dpto. Aseo, Recol. y Reciclaje	365.000,00	-85.171,56	279.828,44	241.890,63	86,44%	1,17%
7.3.08.03.01.02.02	Combustibles y Lubricantes Recoleccion	355.000,00	-91.400,00	263.600,00	232.563,22	88,23%	1,11%
7.3.08.03.01.02.03	Combustibles y Lubricantes Barrido	10.000,00	0,00	10.000,00	7.308,17	73,08%	0,04%
7.3.08.03.01.02.04	Combustibles y Lubricantes Reciclaje	0,00	5.500,00	5.500,00	1.659,05	30,16%	0,02%
7.3.08.03.01.02.05	Combustibles y Lubricantes Residuos Organicos	0,00	728,44	728,44	360,19	49,45%	0,00%
7.3.08.03.01.03	Combustibles y Lubricantes Dpto. Disp. Final y D. Peligroso	49.000,00	2.688,13	51.688,13	36.213,98	70,06%	0,22%
7.3.08.03.01.03.02	Combustibles y Lubricantes Relleno Sanitario	15.000,00	3.000,00	18.000,00	17.320,26	96,22%	0,08%
7.3.08.03.01.03.04	Combustibles y Lubricantes Desechos Peligrosos	34.000,00	-311,87	33.688,13	18.893,72	56,08%	0,14%
7.3.08.03.01.04	Combustibles y Lubricantes Dpto. Areas Verdes	6.000,00	5.599,33	11.599,33	5.563,76	47,97%	0,05%
7.3.08.03.01.04.02	Combustibles y Lubricantes Parques	0,00	500,00	500,00	488,52	97,70%	0,00%
7.3.08.03.01.04.03	Combustibles y Lubricantes Recuperacion	6.000,00	-3.200,67	2.799,33	0,00	0,00%	0,01%
7.3.08.03.01.04.05	Combustibles y Lubricantes Mant. y Forestacion	0,00	8.300,00	8.300,00	5.075,24	61,15%	0,03%
7.3.08.04	Materiales de Oficina	888,04	0,00	888,04	379,35	42,72%	0,00%
7.3.08.04.01	Materiales de Oficina Direccion Tecnica	888,04	0,00	888,04	379,35	42,72%	0,00%
7.3.08.04.01.01	Materiales de Oficina Direccion Tecnica	321,36	0,00	321,36	191,22	59,50%	0,00%
7.3.08.04.01.01.01	Materiales de Oficina Direccion Tecnica y Asistente	321,36	0,00	321,36	191,22	59,50%	0,00%
7.3.08.04.01.02	Materiales de Oficina Dpto. Aseo, Recol. y Reciclaje	278,28	0,00	278,28	15,64	5,62%	0,00%
7.3.08.04.01.02.02	Materiales de Oficina Recoleccion	228,84	0,00	228,84	15,64	6,83%	0,00%
7.3.08.04.01.02.03	Materiales de Oficina Barrido	16,48	0,00	16,48	0,00	0,00%	0,00%
7.3.08.04.01.02.04	Materiales de Oficina Reciclaje	32,96	0,00	32,96	0,00	0,00%	0,00%
7.3.08.04.01.03	Materiales de Oficina Dpto. Disp. Final y D. Peligrosos	45,32	0,00	45,32	0,00	0,00%	0,00%
7.3.08.04.01.03.02	Materiales de Oficina Relleno Sanitario	24,72	0,00	24,72	0,00	0,00%	0,00%
7.3.08.04.01.03.03	Materiales de Oficina Escombros	12,36	0,00	12,36	0,00	0,00%	0,00%
7.3.08.04.01.03.04	Materiales de Oficina Desechos Peligrosos	8,24	0,00	8,24	0,00	0,00%	0,00%
7.3.08.04.01.04	Materiales de Oficina Dpto. Areas Verdes	243,08	0,00	243,08	172,49	70,96%	0,00%
7.3.08.04.01.04.01	Materiales de Oficina Jefatura Areas Verdes	243,08	0,00	243,08	172,49	70,96%	0,00%
7.3.08.05	Materiales de Aseo	48.014,27	-6.300,00	41.714,27	18.881,41	45,26%	0,17%
7.3.08.05.01	Materiales de Aseo Direccion Tecnica	48.014,27	-6.300,00	41.714,27	18.881,41	45,26%	0,17%
7.3.08.05.01.01	Materiales de Aseo Direccion Tecnica	92,29	0,00	92,29	4,50	4,88%	0,00%
7.3.08.05.01.01.01	Materiales de Aseo Direccion Tecnica y Asistente	92,29	0,00	92,29	4,50	4,88%	0,00%
7.3.08.05.01.02	Materiales de Aseo Dpto. Aseo, Recol. y Reciclaje	26.824,33	-3.300,00	23.524,33	14.089,10	59,89%	0,10%
7.3.08.05.01.02.02	Materiales de Aseo Recoleccion	8.734,83	0,00	8.734,83	7.866,51	90,06%	0,04%
7.3.08.05.01.02.03	Materiales de Aseo Barrido	13.814,50	0,00	13.814,50	5.307,59	38,42%	0,06%
7.3.08.05.01.02.05	Materiales de Aseo Residuos Organicos	4.275,00	-3.300,00	975,00	915,00	93,85%	0,00%
7.3.08.05.01.03	Materiales de Aseo Dpto. Disp. Final y D. Peligrosos	8.182,16	-1.000,00	7.182,16	4.787,81	66,66%	0,03%
7.3.08.05.01.03.02	Materiales de Aseo Relleno Sanitario	4.936,81	-1.300,00	3.636,81	1.284,00	35,31%	0,02%
7.3.08.05.01.03.03	Materiales de Aseo Escombros	16,35	0,00	16,35	0,00	0,00%	0,00%
7.3.08.05.01.03.04	Materiales de Aseo Desechos Peligrosos	3.229,00	300,00	3.529,00	3.503,81	99,29%	0,01%
7.3.08.05.01.04	Materiales de Aseo Dpto. Areas Verdes	12.915,49	-2.000,00	10.915,49	0,00	0,00%	0,05%
7.3.08.05.01.04.01	Materiales de Aseo Jefatura Areas Verdes	2.739,49	0,00	2.739,49	0,00	0,00%	0,01%
7.3.08.05.01.04.02	Materiales de Aseo Parques	32,00	0,00	32,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.08.05.01.04.04	Materiales de Aseo Viveros	10.000,00	-2.000,00	8.000,00	0,00	0,00%	0,03%
7.3.08.05.01.04.05	Materiales de Aseo Mant. y Forestacion	144,00	0,00	144,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.08.06	Herramientas	0,00	11,60	11,60	0,00	0,00%	0,00%
7.3.08.06.01	Herramientas para Direccion Tecnica	0,00	11,60	11,60	0,00	0,00%	0,00%
7.3.08.06.01.01	Herramientas para Direccion Tecnica	0,00	11,60	11,60	0,00	0,00%	0,00%
7.3.08.06.01.01.01	Herramientas para Direccion Tecnica y Asistente	0,00	11,60	11,60	0,00	0,00%	0,00%
7.3.08.07	Materiales Impresion, Fotografia, Reproduccion y Publicac	9.350,00	-4.799,94	4.550,06	1.310,74	28,81%	0,02%
7.3.08.07.01	Materiales de Impresión,Foto. Reprod. y Public. Direccion	9.350,00	-4.799,94	4.550,06	1.310,74	28,81%	0,02%
7.3.08.07.01.02	Mat. Impresión,Foto. Reprod. y Public. Dpto. Aseo, Recol. y	2.440,00	-1.309,94	1.130,06	890,06	78,76%	0,00%
7.3.08.07.01.02.01	Mat. Impresión,Foto. Reprod. y Public. Jefatura Aseo, Recol	240,00	0,00	240,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.08.07.01.02.05	Mat. Impresión,Foto. Reprod. y Public. Residuos Organicos	2.200,00	-1.309,94	890,06	890,06	100,00%	0,00%
7.3.08.07.01.03	Mat. Impresión,Foto. Reprod. y Public. Dpto. Disp. F. y D. P	2.600,00	0,00	2.600,00	89,60	3,45%	0,01%
7.3.08.07.01.03.02	Mat. Impresión,Foto. Reprod. y Public. Relleno Sanitario	1.600,00	0,00	1.600,00	89,60	5,60%	0,01%
7.3.08.07.01.03.03	Mat. Impresión,Foto. Reprod. y Public. Escombros	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.08.07.01.04	Mat. Impresión,Foto. Reprod. y Public. Dpto. Areas Verdes	4.310,00	-3.490,00	820,00	331,08	40,38%	0,00%
7.3.08.07.01.04.01	Mat. Impresión,Foto. Reprod. y Public. Jefatura Areas Verd	4.310,00	-3.490,00	820,00	331,08	40,38%	0,00%
7.3.08.09	Medicinas y Productos Farmaceuticos	2.020,00	6.000,00	8.020,00	6.312,26	78,71%	0,03%
7.3.08.09.01	Medicinas y Prod. Farmaceuticos Direccion Tecnica	2.020,00	6.000,00	8.020,00	6.312,26	78,71%	0,03%
7.3.08.09.01.01	Medicinas y Prod. Farmaceuticos Direccion Tecnica	30,50	0,00	30,50	18,00	59,02%	0,00%
7.3.08.09.01.01.01	Medicinas y Prod. Farmaceuticos Direccion Tecnica y Asiste	22,50	0,00	22,50	18,00	80,00%	0,00%
7.3.08.09.01.01.02	Medicinas y Prod. Farmaceuticos Sistemas	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.08.09.01.02	Medicinas y Prod. Farmaceuticos Dpto. Aseo, Recol. y Reci	1.305,00	6.000,00	7.305,00	5.665,26	77,55%	0,03%
7.3.08.09.01.02.01	Medicinas y Prod. Farmaceuticos Jefatura Aseo, Recol. y Re	7,50	0,00	7,50	7,50	100,00%	0,00%
7.3.08.09.01.02.02	Medicinas y Prod. Farmaceuticos Recoleccion	990,00	6.000,00	6.990,00	5.350,26	76,54%	0,03%
7.3.08.09.01.02.03	Medicinas y Prod. Farmaceuticos Barrido	112,50	0,00	112,50	112,50	100,00%	0,00%
7.3.08.09.01.02.04	Medicinas y Prod. Farmaceuticos Reciclaje	105,00	0,00	105,00	105,00	100,00%	0,00%
7.3.08.09.01.02.05	Medicinas y Prod. Farmaceuticos Residuos Organicos	90,00	0,00	90,00	90,00	100,00%	0,00%
7.3.08.09.01.03	Medicinas y Prod. Farmaceuticos Dpto. Disp. Final y D. Pel	219,50	0,00	219,50	184,00	83,83%	0,00%

7.3.08.09.01.03.01	Medicinas y Prod. Farmacéuticos Jefatura Disp. Final y D. P	7,50	0,00	7,50	0,00	0,00%	0,00%
7.3.08.09.01.03.02	Medicinas y Prod. Farmacéuticos Relleno Sanitario	152,00	0,00	152,00	124,00	81,58%	0,00%
7.3.08.09.01.03.03	Medicinas y Prod. Farmacéuticos Escombros	30,00	0,00	30,00	30,00	100,00%	0,00%
7.3.08.09.01.03.04	Medicinas y Prod. Farmacéuticos Desechos Peligrosos	30,00	0,00	30,00	30,00	100,00%	0,00%
7.3.08.09.01.04	Medicinas y Prod. Farmacéuticos Dpto. Areas Verdes	465,00	0,00	465,00	445,00	95,70%	0,00%
7.3.08.09.01.04.01	Medicinas y Prod. Farmacéuticos Jefatura Areas Verdes	7,50	0,00	7,50	7,50	100,00%	0,00%
7.3.08.09.01.04.02	Medicinas y Prod. Farmacéuticos Parques	75,00	0,00	75,00	75,00	100,00%	0,00%
7.3.08.09.01.04.03	Medicinas y Prod. Farmacéuticos Recuperacion	15,00	0,00	15,00	15,00	100,00%	0,00%
7.3.08.09.01.04.04	Medicinas y Prod. Farmacéuticos Viveros	60,00	0,00	60,00	60,00	100,00%	0,00%
7.3.08.09.01.04.05	Medicinas y Prod. Farmacéuticos Mant. y Forestacion	307,50	0,00	307,50	287,50	93,50%	0,00%
7.3.08.11	Mat. Const., Eléct., Plomería, Carpint. y Señalización Vial	202.754,50	25.677,15	228.431,65	155.769,52	68,19%	0,96%
7.3.08.11.01	Mat. Const, Eléct, Plomería, Carpint. y Señaliz. Vial Direcc	202.754,50	25.677,15	228.431,65	155.769,52	68,19%	0,96%
7.3.08.11.01.02	Mat. Const, Eléct, Plomería, Carpint. y Señal. Vial Dpto. As	5.304,00	15.392,04	20.696,04	18.135,18	87,63%	0,09%
7.3.08.11.01.02.02	Mat. Const, Eléct, Plomería, Carpint. y Señal. Vial Recolect	2.064,00	7.199,56	9.263,56	9.119,69	98,45%	0,04%
7.3.08.11.01.02.03	Mat. Const, Eléct, Plomería, Carpint. y Señal. Vial Barrido	1.000,00	5.430,00	6.430,00	5.244,99	81,57%	0,03%
7.3.08.11.01.02.04	Mat. Const, Eléct, Plomería, Carpint. y Señal. Vial Reciclaje	2.000,00	-1.697,98	302,02	0,00	0,00%	0,00%
7.3.08.11.01.02.05	Mat. Const, Eléct, Plomería, Carpint. y Señal. Vial Residuos	240,00	4.460,46	4.700,46	3.770,50	80,22%	0,02%
7.3.08.11.01.03	Mat. Const, Eléct, Plomería, Carpint. y Señal. Vial Dpto. D. F	165.060,50	3.583,45	168.643,95	100.445,39	59,56%	0,71%
7.3.08.11.01.03.02	Mat. Const, Eléct, Plomería, Carpint. y Señal. Vial Relleno S	147.306,00	-20.416,55	126.889,45	72.108,12	56,83%	0,53%
7.3.08.11.01.03.03	Mat. Const, Eléct, Plomería, Carpint. y Señal. Vial Escombros	17.750,00	-5.000,00	12.750,00	1.985,51	15,57%	0,05%
7.3.08.11.01.03.04	Mat. Const, Eléct, Plomería, Carpint. y Señal. Vial Desechos	4,50	29.000,00	29.004,50	26.351,76	90,85%	0,12%
7.3.08.11.01.04	Mat. Const, Eléct, Plomería, Carpint. y Señal. Vial Dpto. Are	32.390,00	6.701,66	39.091,66	37.188,95	95,13%	0,16%
7.3.08.11.01.04.02	Mat. Const, Eléct, Plomería, Carpint. y Señal. Vial Parques	14.354,00	4.880,96	19.234,96	19.234,96	100,00%	0,08%
7.3.08.11.01.04.04	Mat. Const, Eléct, Plomería, Carpint. y Señal. Vial Viveros	7.036,00	6.254,70	13.290,70	13.290,70	100,00%	0,06%
7.3.08.11.01.04.05	Mat. Const, Eléct, Plomería, Carpint. y Señal. Vial Mant. y F	11.000,00	-4.434,00	6.566,00	4.663,29	71,02%	0,03%
7.3.08.13	Repuestos y Accesorios	750.309,37	-108.285,81	642.023,56	515.034,61	80,22%	2,69%
7.3.08.13.01	Repuestos y Accesorios Direccion Tecnica	750.309,37	-108.285,81	642.023,56	515.034,61	80,22%	2,69%
7.3.08.13.01.02	Repuestos y Accesorios Dpto Aseo, Recol. y Reciclaje	720.879,37	-122.203,04	598.676,33	484.894,38	80,99%	2,51%
7.3.08.13.01.02.02	Repuestos y Accesorios Recoleccion	700.000,00	-144.679,97	555.320,03	454.323,26	81,81%	2,33%
7.3.08.13.01.02.03	Repuestos y Accesorios Barrido	20.879,37	20.000,00	40.879,37	29.088,56	71,16%	0,17%
7.3.08.13.01.02.04	Repuestos y Accesorios Reciclaje	0,00	1.900,00	1.900,00	1.173,01	61,74%	0,01%
7.3.08.13.01.02.05	Repuestos y Accesorios Residuos Organicos	0,00	576,93	576,93	309,55	53,65%	0,00%
7.3.08.13.01.03	Repuestos y Accesorios Dpto. Disp. Final y D. Peligrosos	21.430,00	-2.300,00	19.130,00	15.647,54	81,80%	0,08%
7.3.08.13.01.03.02	Repuestos y Accesorios Relleno Sanitario	20.000,00	-6.000,00	14.000,00	12.610,27	90,07%	0,06%
7.3.08.13.01.03.04	Repuestos y Accesorios Desechos Peligrosos	1.430,00	3.700,00	5.130,00	3.037,27	59,21%	0,02%
7.3.08.13.01.04	Repuestos y Accesorios Dpto. Areas Verdes	8.000,00	16.217,23	24.217,23	14.492,69	59,84%	0,10%
7.3.08.13.01.04.02	Repuestos y Accesorios Parques	0,00	5.000,00	5.000,00	4.420,00	88,40%	0,02%
7.3.08.13.01.04.03	Repuestos y Accesorios Recuperacion	8.000,00	0,00	8.000,00	597,95	7,47%	0,03%
7.3.08.13.01.04.05	Repuestos y Accesorios Mant. y Forestacion	0,00	11.217,23	11.217,23	9.474,74	84,47%	0,05%
7.3.08.14	Suministros para Actividades Agropec, Pesca y Caza	25.500,00	52.490,00	77.990,00	56.088,00	71,92%	0,33%
7.3.08.14.01	Sumin. para Activ. Agropec, Pesca Direcc. Técnica	25.500,00	52.490,00	77.990,00	56.088,00	71,92%	0,33%
7.3.08.14.01.03	Sumin. para Activ. Agropec, Pesca Dpto DF y D. Peligrosos	0,00	21.690,00	21.690,00	0,00	0,00%	0,09%
7.3.08.14.01.03.02	Sumin. para Activ. Agropec, Pesca Relleno Sanitario	0,00	21.690,00	21.690,00	0,00	0,00%	0,09%
7.3.08.14.01.04	Sumin. para Activ. Agropec, Pesca Dpto Areas Verdes	25.500,00	30.800,00	56.300,00	56.088,00	99,62%	0,24%
7.3.08.14.01.04.01	Sumin. para Activ. Agropec, Pesca Jefatura Areas Verdes	0,00	50.100,00	50.100,00	50.100,00	100,00%	0,21%
7.3.08.14.01.04.03	Sumin. para Activ. Agropec, Pesca Recuperación	0,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	100,00%	0,02%
7.3.08.14.01.04.04	Sumin. para Activ. Agropec, Pesca Viveros	25.500,00	-24.100,00	1.400,00	1.188,00	84,86%	0,01%
7.3.08.19	Adquisición de Accesorios e Insumos Químicos y Orgánicos	150.792,40	6.831,50	157.623,90	79.950,60	50,72%	0,66%
7.3.08.19.01	Adq. Acces. e Insumos Químicos y Orgánicos D. Tecnica	150.792,40	6.831,50	157.623,90	79.950,60	50,72%	0,66%
7.3.08.19.01.02	Adq. Acces. e Insumos Químicos y Orgánicos Dpto. Aseo, R	40.000,00	-118,50	39.881,50	0,00	0,00%	0,17%
7.3.08.19.01.02.04	Adq. Acces. e Insumos Químicos y Orgánicos Residuos Org	40.000,00	-118,50	39.881,50	0,00	0,00%	0,17%
7.3.08.19.01.03	Adq. Acces. e Insumos Químicos y Orgánicos Dpto. D.F y D.	109.792,40	0,00	109.792,40	72.005,06	65,58%	0,46%
7.3.08.19.01.03.02	Adq. Acces. e Insumos Químicos y Orgánicos Relleno Sanit	109.792,40	0,00	109.792,40	72.005,06	65,58%	0,46%
7.3.08.19.01.04	Adq. Acces. e Insumos Químicos y Orgánicos Dpto. Areas V	1.000,00	6.950,00	7.950,00	7.945,54	99,94%	0,03%
7.3.08.19.01.04.02	Adq. Acces. e Insumos Químicos y Orgánicos Parques	0,00	800,00	800,00	798,00	99,75%	0,00%
7.3.08.19.01.04.04	Adq. Acces. e Insumos Químicos y Orgánicos Viveros	1.000,00	6.150,00	7.150,00	7.147,54	99,97%	0,03%
7.3.08.23	Alim. Medicinas, Productos de Aseo y Acces. para Animale	500,00	1.800,00	2.300,00	2.126,21	92,44%	0,01%
7.3.08.23.01	Alimentos, Medicinas, Productos Aseo y Acces. para Anim	500,00	1.800,00	2.300,00	2.126,21	92,44%	0,01%
7.3.08.23.01.02	Alimentos, Medic, Prod. Aseo y Acc. para Animales Dpto A	500,00	700,00	1.200,00	1.094,21	91,18%	0,01%
7.3.08.23.01.02.05	Alimentos, Medic, Prod. Aseo y Acc. para Animales Residu	500,00	700,00	1.200,00	1.094,21	91,18%	0,01%
7.3.08.23.01.04	Alimentos, Medic, Prod. Aseo y Acc. para Animales Dpto A	0,00	1.100,00	1.100,00	1.032,00	93,82%	0,00%
7.3.08.23.01.04.02	Alimentos, Medic, Prod. Aseo y Acc. para Animales Parque	0,00	1.100,00	1.100,00	1.032,00	93,82%	0,00%
7.3.08.99	Otros de Uso y Consumo de Inversion	0,00	6.730,00	6.730,00	6.310,01	93,76%	0,03%
7.3.08.99.01	Otros Uso y Consumo Inversión Direccion Tecnica	0,00	6.730,00	6.730,00	6.310,01	93,76%	0,03%
7.3.08.99.01.03	Otros Uso y Consumo Inversión Dpto. Disp. Final y D. Pelig	0,00	930,00	930,00	609,01	65,48%	0,00%
7.3.08.99.01.03.02	Otros Uso y Consumo Inversión Relleno Sanitario	0,00	320,00	320,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.08.99.01.03.04	Otros Uso y Consumo Inversión Desechos Peligrosos	0,00	610,00	610,00	609,01	99,84%	0,00%
7.3.08.99.01.04	Otros Uso y Consumo Inversión Dpto. Areas Verdes	0,00	5.800,00	5.800,00	5.701,00	98,29%	0,02%
7.3.08.99.01.04.05	Otros Uso y Consumo Inversión Mant. y Forestacion	0,00	5.800,00	5.800,00	5.701,00	98,29%	0,02%
7.3.14	Bienes Muebles No Depreciables	175.123,00	-44.107,10	131.015,90	89.403,09	68,24%	0,55%
7.3.14.03	Mobiliario No Depreciables	167.400,00	-46.884,10	120.515,90	79.864,04	66,27%	0,51%
7.3.14.03.01	Mobiliario No Deprec. Direccion Tecnica	167.400,00	-46.884,10	120.515,90	79.864,04	66,27%	0,51%
7.3.14.03.01.02	Mobiliario No Deprec. Dpto. Aseo, Recol. y Reciclaje	2.400,00	8.382,70	10.782,70	9.456,57	87,70%	0,05%
7.3.14.03.01.02.04	Mobiliario No Deprec. Reciclaje	2.400,00	8.382,70	10.782,70	9.456,57	87,70%	0,05%
7.3.14.03.01.03	Mobiliario No Deprec. Dpto. Disp. Final y D. Peligrosos	0,00	520,00	520,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.14.03.01.03.04	Mobiliario No Deprec. Desechos Peligrosos	0,00	520,00	520,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.14.03.01.04	Mobiliario No Deprec. Dpto. Areas Verdes	165.000,00	-55.786,80	109.213,20	70.407,47	64,47%	0,46%
7.3.14.03.01.04.01	Mobiliario No Deprec. Jefatura Areas Verdes	0,00	126,03	126,03	126,03	100,00%	0,00%
7.3.14.03.01.04.02	Mobiliario No Deprec. Parques	165.000,00	-90.912,83	74.087,17	70.281,44	94,86%	0,31%
7.3.14.03.01.04.03	Mobiliario No Deprec. Recuperacion	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00%	0,15%
7.3.14.04	Maquinaria y Equipo No Depreciables	0,00	2.400,00	2.400,00	1.663,20	69,30%	0,01%
7.3.14.04.01	Maquinaria y Equipo No Depreciables Direccion Tecnica	0,00	2.400,00	2.400,00	1.663,20	69,30%	0,01%
7.3.14.04.01.02	Maquinaria y Equipo No Depreciables Dpto. Aseo, Recol. y	0,00	2.000,00	2.000,00	1.663,20	83,16%	0,01%
7.3.14.04.01.02.02	Maquinaria y Equipo No Deprec. Recoleccion	0,00	2.000,00	2.000,00	1.663,20	83,16%	0,01%
7.3.14.04.01.03	Maquinaria y Equipo No Depreciables Dpto. Disp. Final y D	0,00	400,00	400,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.14.04.01.03.02	Maquinaria y Equipo No Deprec. Relleno Sanitario	0,00	400,00	400,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.14.06	Herramientas No Depreciables	7.573,00	437,00	8.010,00	7.785,85	97,20%	0,03%
7.3.14.06.01	Herramientas No Deprec. Direccion Tecnica	7.573,00	437,00	8.010,00	7.785,85	97,20%	0,03%
7.3.14.06.01.02	Herramientas No Deprec. Dpto. Aseo, Recol. y Reciclaje	613,00	-613,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.14.06.01.02.02	Herramientas No Deprec. Recoleccion	432,00	-432,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.14.06.01.02.05	Herramientas No Deprec. Residuos Organicos	181,00	-181,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.14.06.01.03	Herramientas No Deprec. Dpto Disp. Final y D. Peligrosos	195,00	-195,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.14.06.01.03.03	Herramientas No Deprec. Escombros	195,00	-195,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.14.06.01.04	Herramientas No Deprec. Dpto. Areas Verdes	6.765,00	1.245,00	8.010,00	7.785,85	97,20%	0,03%
7.3.14.06.01.04.02	Herramientas No Deprec. Parques	728,00	-255,00	473,00	461,44	97,56%	0,00%

7.3.14.06.01.04.03	Herramientas No Deprec. Recuperacion	0,00	1.500,00	1.500,00	1.492,37	99,49%	0,01%
7.3.14.06.01.04.04	Herramientas No Deprec. Viveros	757,00	0,00	757,00	576,00	76,09%	0,00%
7.3.14.06.01.04.05	Herramientas No Depreciables Mant. y Forestacion	5.280,00	0,00	5.280,00	5.256,04	99,55%	0,02%
7.3.14.07	Equipos,Sistemas y Paquetes Informaticos No Depreciable	150,00	-150,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.14.07.01	Eq. Sist y Paq Informatic. Direccion Tecnica	150,00	-150,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.14.07.01.03	Eq. Sist y Paq Informatic. Dpto. Disp. Final y D. Peligrosos	150,00	-150,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.14.07.01.03.03	Eq. Sist y Paq Informatic. Escombros	150,00	-150,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
7.3.14.09	Libros y Colecciones No Depreciables	0,00	90,00	90,00	90,00	100,00%	0,00%
7.3.14.09.01	Libros y Colecc. No Deprec. Direccion Tecnica	0,00	90,00	90,00	90,00	100,00%	0,00%
7.3.14.09.01.04	Libros y Colecc. No Deprec. Dpto. Areas Verdes	0,00	90,00	90,00	90,00	100,00%	0,00%
7.3.14.09.01.04.02	Libros y Colecc. No Deprec. Parques	0,00	90,00	90,00	90,00	100,00%	0,00%
7,5	OBRAS PÚBLICAS	3.584.652,39	346.620,42	3.931.272,81	3.816.409,00	97,08%	16,48%
7.5.01	Obras de Infraestructura	486.000,00	-341.144,63	144.855,37	30.681,89	21,18%	0,61%
7.5.01.07	Construcciones y Edificaciones	486.000,00	-341.144,63	144.855,37	30.681,89	21,18%	0,61%
7.5.01.07.02	Construc. y Edif. (Relleno Sanitario)	282.000,00	-282.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
7.5.01.07.18	Construc. y Edif. Parque Paraíso	60.000,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
7.5.01.07.21	Construc. y Edif. Planta de reciclaje Santa Ana (El Chorro)	86.000,00	14.316,01	100.316,01	0,00	0,00%	0,42%
7.5.01.07.22	Construc. y Edif. Escombros	18.000,00	7.607,75	25.607,75	11.750,28	45,89%	0,11%
7.5.01.07.23	Construc. y Edif. Mejoramiento de la Infraestructura Planta	40.000,00	-21.068,39	18.931,61	18.931,61	100,00%	0,08%
7.5.05	Mantenimiento y Reparaciones	3.098.652,39	687.765,05	3.786.417,44	3.785.727,11	99,98%	15,88%
7.5.05.99	Otros Mantenimientos y Reparaciones de Obras	3.098.652,39	687.765,05	3.786.417,44	3.785.727,11	99,98%	15,88%
7.5.05.99.01	Adecuaciones Mayores Parques de la ciudad de Cuenca	376.069,00	411.788,66	787.857,66	787.167,33	99,91%	3,30%
7.5.05.99.06	Adecuaciones Mayores Parques de la ciudad de Cuenca BE	2.722.583,39	275.976,39	2.998.559,78	2.998.559,78	100,00%	12,57%
7,7	OTROS GASTOS DE INVERSION	452.402,48	-104.087,86	348.314,62	332.437,37	95,44%	1,46%
7.7.01	Impuestos, Tasas y Contribuciones	90.598,00	-31.174,91	59.423,09	49.209,05	82,81%	0,25%
7.7.01.02	Tasas Grales, Impuest,Contribu, Permisos, Licencias y Pate	90.598,00	-31.174,91	59.423,09	49.209,05	82,81%	0,25%
7.7.01.02.01	Tasas Grales, Imp. Contribuciones,etc.Direcc. Técnica	90.598,00	-31.174,91	59.423,09	49.209,05	82,81%	0,25%
7.7.01.02.01.02	Tasas Grales, Imp. Contribuciones,etc.Dpto Aseo, Recolec.	84.343,00	-28.428,02	55.914,98	47.340,62	84,67%	0,23%
7.7.01.02.01.02.02	Matriculación Veh. Recolección	71.311,00	-19.782,00	51.529,00	43.139,28	83,72%	0,22%
7.7.01.02.01.02.03	Matriculación Veh. Barrido	4.143,00	-1.050,88	3.092,12	3.092,12	100,00%	0,01%
7.7.01.02.01.02.04	Matriculación Veh. Permisos, Licencias Reciclaje	4.889,00	-4.250,39	638,61	453,97	71,09%	0,00%
7.7.01.02.01.02.05	Matriculación Veh. Permisos,Licencias, Residuos Orgánicos	4.000,00	-3.344,75	655,25	655,25	100,00%	0,00%
7.7.01.02.01.03	Tasas Grales, Imp. Contribuciones,etc. Dpto DF y D.Peligros	2.028,00	1.000,00	3.028,00	1.711,77	56,53%	0,01%
7.7.01.02.01.03.02	Matriculación Veh. Relleno Sanitario	2.028,00	1.000,00	3.028,00	1.711,77	56,53%	0,01%
7.7.01.02.01.04	Tasas Grales, Imp. Contribuciones,etc. Dpto Areas Verdes	4.227,00	-3.746,89	480,11	156,66	32,63%	0,00%
7.7.01.02.01.04.04	Matriculación Veh. Permisos, Licencias Viveros	4.000,00	-3.746,89	253,11	0,00	0,00%	0,00%
7.7.01.02.01.04.05	Matriculación Veh. Mant. y Forestación	227,00	0,00	227,00	156,66	69,01%	0,00%
7.7.02	Seguros, Costos Financieros y Otros Gastos	361.804,48	-72.912,95	288.891,53	283.228,32	98,04%	1,21%
7.7.02.01	Seguros	361.804,48	-72.912,95	288.891,53	283.228,32	98,04%	1,21%
7.7.02.01.01	Seguros Direcc. Técnica	361.804,48	-72.912,95	288.891,53	283.228,32	98,04%	1,21%
7.7.02.01.01.01	Seguros Direcc. Técnica	323,70	21,04	344,74	284,16	82,43%	0,00%
7.7.02.01.01.01.01	Seguros Direcc. Técnica	278,36	21,04	299,40	238,82	79,77%	0,00%
7.7.02.01.01.01.02	Seguros Sistemas Información Geográfica	45,34	0,00	45,34	45,34	100,00%	0,00%
7.7.02.01.01.01.02	Seguros Dpto Aseo, Recolecc. y Reciclaje	328.095,52	-70.226,55	257.868,97	252.586,01	97,95%	1,08%
7.7.02.01.01.02.01	Seguros Jefatura Aseo, Recolecc. y Reciclaje	45,34	0,00	45,34	0,00	0,00%	0,00%
7.7.02.01.01.02.02	Seguros Recolección	299.820,56	-68.799,78	231.020,78	230.812,04	99,91%	0,97%
7.7.02.01.01.02.03	Seguros Barrido	17.668,78	0,00	17.668,78	13.259,24	75,04%	0,07%
7.7.02.01.01.02.04	Seguros Reciclaje	6.648,42	-705,20	5.943,22	5.323,99	89,58%	0,02%
7.7.02.01.01.02.05	Seguros Residuos Orgánicos	3.912,42	-721,57	3.190,85	3.190,74	100,00%	0,01%
7.7.02.01.01.03	Seguros Dpto DF y D.Peligrosos	18.319,84	-261,79	18.058,05	18.006,04	99,71%	0,08%
7.7.02.01.01.03.01	Seguros Jefatura DF y D.Peligrosos	45,34	332,79	378,13	378,12	100,00%	0,00%
7.7.02.01.01.03.02	Seguros Relleno Sanitario	15.951,78	-6.578,93	9.372,85	9.372,38	99,99%	0,04%
7.7.02.01.01.03.03	Seguros Escombros	402,36	0,00	402,36	351,07	87,25%	0,00%
7.7.02.01.01.03.04	Seguros Desechos Peligrosos	1.920,36	5.984,35	7.904,71	7.904,47	100,00%	0,03%
7.7.02.01.01.04	Seguros Dpto Areas Verdes	15.065,42	-2.445,65	12.619,77	12.352,11	97,88%	0,05%
7.7.02.01.01.04.01	Seguros Jefatura Areas Verdes	45,34	285,00	330,34	306,65	92,83%	0,00%
7.7.02.01.01.04.02	Seguros Parques	10.330,40	-2.242,14	8.088,26	8.087,91	100,00%	0,03%
7.7.02.01.01.04.03	Seguros Recuperación	132,68	0,00	132,68	131,58	99,17%	0,00%
7.7.02.01.01.04.04	Seguros Viveros	2.212,72	-488,51	1.724,21	1.724,14	100,00%	0,01%
7.7.02.01.01.04.05	Seguros Mantenimiento y Forestación	2.344,28	0,00	2.344,28	2.101,83	89,66%	0,01%
7,8	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES PARA INVERSIÓN	681.499,99	0,00	681.499,99	639.077,29	93,78%	2,86%
7.8.01	Transferencias Para la Inversión al Sector Público	681.499,99	0,00	681.499,99	639.077,29	93,78%	2,86%
7.8.01.04	Transferencias a Entidades de Gobierno Seccional	681.499,99	0,00	681.499,99	639.077,29	93,78%	2,86%
7.8.01.04.01	Transferencia Compensación Ambiental GAD de Santa Ana	681.499,99	0,00	681.499,99	639.077,29	93,78%	2,86%
8	GASTOS DE CAPITAL	758.680,82	1.074.149,92	1.832.830,74	791.273,21	43,17%	7,68%
8,4	BIENES DE LARGA DURACIÓN	95.700,00	953.015,34	1.048.715,34	101.552,06	9,68%	4,40%
8.4.01	Bienes Muebles	95.700,00	953.015,34	1.048.715,34	101.552,06	9,68%	4,40%
8.4.01.03	Mobiliarios	10.770,00	14.834,79	25.604,79	25.229,78	98,54%	0,11%
8.4.01.03.01	Mobiliarios Direcc. Técnica	10.770,00	14.834,79	25.604,79	25.229,78	98,54%	0,11%
8.4.01.03.01.01	Mobiliarios Direcc. Técnica	1.138,00	-1.138,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
8.4.01.03.01.01.01	Mobiliarios Director Técnico y Asistente	1.138,00	-1.138,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
8.4.01.03.01.02	Mobiliarios Dpto Aseo, Recolecc. y Reciclaje	140,00	8.529,70	8.669,70	8.669,70	100,00%	0,04%
8.4.01.03.01.02.02	Mobiliarios Recolección	140,00	-140,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
8.4.01.03.01.02.04	Mobiliarios Reciclaje	0,00	8.669,70	8.669,70	8.669,70	100,00%	0,04%
8.4.01.03.01.03	Mobiliarios Dpto Disp. Final y D.Peligrosos	6.438,00	4.343,09	10.781,09	10.606,61	98,38%	0,05%
8.4.01.03.01.03.02	Mobiliarios Relleno Sanitario	3.806,00	-1.266,51	2.539,49	2.515,01	99,04%	0,01%
8.4.01.03.01.03.03	Mobiliarios Escombros	132,00	2.868,00	3.000,00	2.850,00	95,00%	0,01%
8.4.01.03.01.03.04	Mobiliarios Desechos Peligrosos	2.500,00	2.741,60	5.241,60	5.241,60	100,00%	0,02%
8.4.01.03.01.04	Mobiliarios Dpto Areas Verdes	3.054,00	3.100,00	6.154,00	5.953,47	96,74%	0,03%
8.4.01.03.01.04.01	Mobiliarios Jefatura de A.Verdes	1.946,00	-1.700,00	246,00	168,88	68,65%	0,00%
8.4.01.03.01.04.02	Mobiliarios Parques	0,00	5.800,00	5.800,00	5.784,59	99,73%	0,02%
8.4.01.03.01.04.04	Mobiliarios Viveros	1.108,00	-1.000,00	108,00	0,00	0,00%	0,00%
8.4.01.04	Maquinarias y Equipos	78.330,00	2.773,07	81.103,07	75.283,28	92,82%	0,34%
8.4.01.04.01	Maquinarias y Equipos Direcc. Técnica	78.330,00	2.773,07	81.103,07	75.283,28	92,82%	0,34%
8.4.01.04.01.02	Maquinarias y Equipos Dpto Aseo, Recolecc. y Reciclaje	53.000,00	6.321,19	59.321,19	57.194,19	96,41%	0,25%

8.4.01.04.01.02.02	Maquinarias y Equipos Recolección	0,00	18.930,52	18.930,52	16.803,52	88,76%	0,08%
8.4.01.04.01.02.05	Maquinarias y Equipos Residuos Orgánicos	53.000,00	-12.609,33	40.390,67	40.390,67	100,00%	0,17%
8.4.01.04.01.03	Maquinarias y Equipos Dpto DF y D.Peligrosos	18.450,00	-4.010,98	14.439,02	13.669,11	94,67%	0,06%
8.4.01.04.01.03.02	Maquinarias y Equipos Relleno Sanitario	6.500,00	-2.810,98	3.689,02	3.457,06	93,71%	0,02%
8.4.01.04.01.03.03	Maquinarias y Equipos Escombros	2.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
8.4.01.04.01.03.04	Maquinarias y Equipos Desechos Peligrosos	9.950,00	800,00	10.750,00	10.212,05	95,00%	0,05%
8.4.01.04.01.04	Maquinarias y Equipos Dpto Areas Verdes	6.880,00	462,86	7.342,86	4.419,98	60,19%	0,03%
8.4.01.04.01.04.02	Maquinarias y Equipos Parques	0,00	715,96	715,96	602,00	84,08%	0,00%
8.4.01.04.01.04.04	Maquinarias y Equipos Viveros	0,00	2.200,00	2.200,00	0,00	0,00%	0,01%
8.4.01.04.01.04.05	Maquinarias y Equipos Mantenimiento y Forestación	6.880,00	-2.453,10	4.426,90	3.817,98	86,25%	0,02%
8.4.01.05	Vehículos	0,00	930.532,48	930.532,48	0,00	0,00%	3,90%
8.4.01.05.01	Vehículos Direcc. Técnica	0,00	930.532,48	930.532,48	0,00	0,00%	3,90%
8.4.01.05.01.02	Vehículos Dpto Aseo, Recolec. y Reciclaje	0,00	930.532,48	930.532,48	0,00	0,00%	3,90%
8.4.01.05.01.02.02	Vehículos Recolección	0,00	930.532,48	930.532,48	0,00	0,00%	3,90%
8.4.01.07	Equipos, Sistemas y Paq. Informaticos	6.600,00	4.875,00	11.475,00	1.039,00	9,05%	0,05%
8.4.01.07.01	Equipos, Sist. y Paq. Informáticos Direcc. Técnica	6.600,00	4.875,00	11.475,00	1.039,00	9,05%	0,05%
8.4.01.07.01.02	Equipos, Sist. y Paq. Inf. Dpto Aseo, Recolec. y Reciclaje	3.600,00	7.875,00	11.475,00	1.039,00	9,05%	0,05%
8.4.01.07.01.02.01	Equipos, Sist. y Paq. Inf. Jefatura Aseo, Recolec. y Recicla	0,00	1.596,00	1.596,00	0,00	0,00%	0,01%
8.4.01.07.01.02.02	Equipos, Sist. y Paq. Inf. Recolección	2.500,00	7.379,00	9.879,00	1.039,00	10,52%	0,04%
8.4.01.07.01.02.04	Equipos, Sist. y Paq. Inf. Reciclaje	1.100,00	-1.100,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
8.4.01.07.01.03	Equipos, Sist. y Paq. Informáticos Dpto Disp. Final y D.Pelig	3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
8.4.01.07.01.03.03	Equipos, Sist. y Paq. Inf. Escombros	3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
8.7	INVERSIONES FINANCIERAS	662.980,82	121.134,58	784.115,40	689.721,15	87,96%	3,29%
8.7.02	CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	662.980,82	121.134,58	784.115,40	689.721,15	87,96%	3,29%
8.7.02.11	Anticipo a Servidores Públicos	10.000,00	1.022,54	11.022,54	11.022,54	100,00%	0,05%
8.7.02.13	Anticipo a Contratistas L/P.	652.980,82	120.112,04	773.092,86	678.698,61	87,79%	3,24%
TOTAL		22.750.223,56	1.100.203,83	23.850.427,39	20.862.791,12	87,47%	100,00%

Anexo 6 Cedulas Presupuestarias 2017

EMPRESA PUBLICA MUNICIPAL DE ASEO DE CUENCA -EMAC EP-							
CEDULA PRESUPUESTARIA DE INGRESOS							
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2017							
CDG. CUENTA	DESCRIPCION	ASIGNACION INICIAL	REFORMAS	CODIFICADO	DEVENGADO	% EJECUCION	% PARTICIPACION
1	INGRESOS CORRIENTES	23.487.063,00	361.233,16	23.848.296,16	23.221.650,81	97,37%	87,20%
1,3	TASAS Y CONTRIBUCIONES	23.385.339,11	251.570,62	23.636.909,73	23.013.450,67	97,36%	86,43%
1.3.01	Tasas Generales	23.385.339,11	251.570,62	23.636.909,73	23.013.450,67	97,36%	86,43%
1.3.01.07	Venta de Bases	12.000,00	0,00	12.000,00	3.920,00	32,67%	0,04%
1.3.01.16	Recolección de Basura	19.199.376,00	-48.184,85	19.151.191,15	18.820.388,57	98,27%	70,03%
1.3.01.16.01	Recolección Basura Domiciliaria	14.949.999,96	1.005.000,00	15.954.999,96	15.744.032,13	98,68%	58,34%
1.3.01.16.02	Recolección Basura Generadores Especiales	2.700.000,00	-1.070.138,84	1.629.861,16	1.564.489,86	95,99%	5,96%
1.3.01.16.03	Recolección Basura Desechos Biopeligrosos	1.394.376,12	-170.000,00	1.224.376,12	1.216.452,95	99,35%	4,48%
1.3.01.16.04	Recolección Basura Espectáculos Públicos	15.000,00	3.906,27	18.906,27	18.906,27	100,00%	0,07%
1.3.01.16.05	Recolección de Escombros	139.999,92	183.047,72	323.047,64	276.507,36	85,59%	1,18%
1.3.01.99	Otras Tasas (Servicios de Aseo por Convenio)	4.173.963,11	299.755,47	4.473.718,58	4.189.142,10	93,64%	16,36%
1.3.01.99.01	Recolección de Basura y Limpieza de Mercados	829.844,00	0,00	829.844,00	790.637,79	95,28%	3,03%
1.3.01.99.02	Tasas Mantenimiento de Áreas Verdes	2.623.387,32	180.000,00	2.803.387,32	2.632.300,96	93,90%	10,25%
1.3.01.99.03	Tasa Publicidad para Mantenimiento Áreas Verdes	685.358,79	-150.000,00	535.358,79	488.125,81	91,18%	1,96%
1.3.01.99.04	Mantenimiento Orillas Tomebamba	30.000,00	24.170,93	54.170,93	27.120,00	50,06%	0,20%
1.3.01.99.05	Tasas por Disposición Final (Convenios Institucionales)	5.373,00	228.410,56	233.783,56	233.783,56	100,00%	0,85%
1.3.01.99.07	Tasas Limpieza Ciudad (Con. Empresas)	0,00	17.173,98	17.173,98	17.173,98	100,00%	0,06%
1,4	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	12.000,00	48.058,82	60.058,82	59.313,97	98,76%	0,22%
1.4.02	Venta de Productos y Materiales	12.000,00	48.058,82	60.058,82	59.313,97	98,76%	0,22%
1.4.02.01	Agropecuarios y Forestales	12.000,00	48.058,82	60.058,82	59.313,97	98,76%	0,22%
1,7	RENTA DE INVERSIONES Y MULTAS	74.723,89	-15.490,76	59.233,13	56.791,69	95,88%	0,22%
1.7.03	Intereses por Mora	16.000,00	0,00	16.000,00	14.048,21	87,80%	0,06%
1.7.03.02	Intereses x mora Ordenanzas Municipales	16.000,00	0,00	16.000,00	14.048,21	87,80%	0,06%
1.7.04	Multas	58.723,89	-15.490,76	43.233,13	42.743,48	98,87%	0,16%
1.7.04.02	Multas x Infracciones a Ordenanzas Municipales	8.723,89	2.200,00	10.923,89	10.334,24	94,60%	0,04%
1.7.04.04	Multas x Incumplimientos de Contratos	50.000,00	-17.690,76	32.309,24	32.409,24	100,31%	0,12%
1,9	OTROS INGRESOS	15.000,00	77.094,48	92.094,48	92.094,48	100,00%	0,34%
1.9.04	Otros No Operacionales	15.000,00	77.094,48	92.094,48	92.094,48	100,00%	0,34%
1.9.04.99	Otros No Especificados	15.000,00	77.094,48	92.094,48	92.094,48	100,00%	0,34%
1.9.04.99.03	Venta de Chatarra	15.000,00	16.893,68	31.893,68	31.893,68	100,00%	0,12%
1.9.04.99.04	Otros No Especificados	0,00	55.130,39	55.130,39	55.130,39	100,00%	0,20%
1.9.04.99.06	Recuperación costo de contenedores	0,00	5.070,41	5.070,41	5.070,41	100,00%	0,02%
2	INGRESOS DE CAPITAL	7.302,96	1.400,00	8.702,96	8.702,96	100,00%	0,03%
2,8	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL E INV	7.302,96	1.400,00	8.702,96	8.702,96	100,00%	0,03%
2.8.01	Transferencias y Donaciones de Capital e Inversiones	7.302,96	1.400,00	8.702,96	8.702,96	100,00%	0,03%
2.8.01.04	De Entidades del Gobierno Autónomo Descentralizado	7.302,96	1.400,00	8.702,96	8.702,96	100,00%	0,03%
2.8.01.04.04	De la Junta Parroquial Santa Ana (Reciclaje)	7.302,96	1.400,00	8.702,96	8.702,96	100,00%	0,03%
3	INGRESOS DE FINANCIAMIENTO	4.015.175,10	-524.143,49	3.491.031,61	3.476.773,16	99,59%	12,77%
3,6	FINANCIAMIENTO PUBLICO	807.551,63	-161.510,33	646.041,30	646.041,30	100,00%	2,36%
3.6.02	Financiamiento Público Interno	807.551,63	-161.510,33	646.041,30	646.041,30	100,00%	2,36%
3.6.02.01	Del Sector Público Financiero	807.551,63	-161.510,33	646.041,30	646.041,30	100,00%	2,36%
3.6.02.01.09	Crédito BEBE Renovación Flota Vehicular y Tecnología	807.551,63	-161.510,33	646.041,30	646.041,30	100,00%	2,36%
3,7	SALDOS DISPONIBLES	2.457.623,47	-362.633,16	2.094.990,31	2.082.270,11	99,39%	7,66%
3.7.01	Saldos de Caja Bancos	2.457.623,47	-362.633,16	2.094.990,31	2.082.270,11	99,39%	7,66%
3.7.01.02	Saldos De Fondos de Autogestión	2.457.623,47	-362.633,16	2.094.990,31	2.082.270,11	99,39%	7,66%
3.7.01.02.03	Saldos De Banco Central del Ecuador (T.R)	2.457.623,47	-362.633,16	2.094.990,31	2.082.270,11	99,39%	7,66%
3,8	CUENTAS PENDIENTES POR COBRAR	750.000,00	0,00	750.000,00	748.461,75	99,79%	2,74%
3.8.01	Cuentas Pendientes Por Cobrar	750.000,00	0,00	750.000,00	748.461,75	99,79%	2,74%
3.8.01.05	De Anticipos x Devengar Ejercicios Anteriores - Cor	750.000,00	0,00	750.000,00	748.461,75	99,79%	2,74%
TOTAL		27.509.541,06	-161.510,33	27.348.030,73	26.707.126,93	97,66%	100,00%

EMPRESA PUBLICA MUNICIPAL DE ASEO DE CUENCA -EMAC EP-						 		
CEDULA PRESUPUESTARIA DE GASTOS PROGRAMA DE ADMINISTRATIVO								
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2017								
CDG. CUENTA	DESCRIPCION	ASIGNACION INICIAL	REFORMAS	CODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	% EJECUCION	% PARTICIPACION
5	GASTOS CORRIENTES	3.987.136,08	75.721,13	4.062.857,21	3.609.800,32	3.609.800,32	88,85%	50,37%
5,1	GASTOS EN PERSONAL	1.531.932,60	17.128,94	1.549.061,54	1.453.778,78	1.453.778,78	93,85%	19,21%
5.1.01	Remuneraciones Básicas	1.066.184,64	22.984,85	1.089.169,49	1.055.151,61	1.055.151,61	96,88%	13,50%
5.1.01.05	Remuneraciones Unificadas	935.300,76	-22.831,49	912.469,27	896.306,20	896.306,20	98,23%	11,31%
5.1.01.05.01	Remuneraciones Unificadas Gerencia	365.240,28	-26.077,49	339.162,79	338.523,60	338.523,60	99,81%	4,21%
5.1.01.05.01.01	Remuneraciones Unificadas Gerencia	365.240,28	-26.077,49	339.162,79	338.523,60	338.523,60	99,81%	4,21%
5.1.01.05.01.01.01	Remuneraciones Unificadas Gerencia	46.131,24	0,00	46.131,24	46.131,24	46.131,24	100,00%	0,57%
5.1.01.05.01.01.02	Remuneraciones Unificadas Auditoría Interna	20.006,88	-20.006,88	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00%
5.1.01.05.01.01.03	Remuneraciones Unificadas Planificación y Gest	86.355,12	-656,94	85.698,18	85.698,18	85.698,18	100,00%	1,06%
5.1.01.05.01.01.04	Remuneraciones Unificadas Comunicación	32.138,88	-752,38	31.386,50	31.386,50	31.386,50	100,00%	0,39%
5.1.01.05.01.01.05	Remuneraciones Unificadas Asistencia Gerencia	12.792,00	0,00	12.792,00	12.720,93	12.720,93	99,44%	0,16%
5.1.01.05.01.01.06	Remuneraciones Unificadas Asesoría Jurídica	93.924,84	258,09	94.182,93	93.614,81	93.614,81	99,40%	1,17%
5.1.01.05.01.01.07	Remuneraciones Unificadas Tecnología y Comu	73.891,32	-4.919,38	68.971,94	68.971,94	68.971,94	100,00%	0,86%
5.1.01.05.02	Remuneraciones Unificadas Dirección Adm. Fin.	433.292,16	3.198,00	436.490,16	421.591,11	421.591,11	96,59%	5,41%
5.1.01.05.02.01	Remuneraciones Unificadas Dirección Ad. Finan	49.992,00	0,00	49.992,00	49.992,00	49.992,00	100,00%	0,62%
5.1.01.05.02.01.01	Remuneraciones Unificadas Director y Asistente	49.992,00	0,00	49.992,00	49.992,00	49.992,00	100,00%	0,62%
5.1.01.05.02.02	Remuneraciones Unificadas Comercialización	98.870,88	3.198,00	102.068,88	101.002,88	101.002,88	98,96%	1,27%
5.1.01.05.02.02.01	Remuneraciones Unificadas Jefatura Comerciali	37.155,12	0,00	37.155,12	37.155,12	37.155,12	100,00%	0,46%
5.1.01.05.02.02.02	Remuneraciones Unificadas Servicio al Cliente	43.649,88	0,00	43.649,88	43.649,88	43.649,88	100,00%	0,54%
5.1.01.05.02.02.03	Remuneraciones Unificadas Facturación y Recau	18.065,88	3.198,00	21.263,88	20.197,88	20.197,88	94,99%	0,26%
5.1.01.05.02.03	Remuneraciones Unificadas Dpto Administrativ	174.453,60	0,00	174.453,60	160.620,55	160.620,55	92,07%	2,16%
5.1.01.05.02.03.01	Remuneraciones Unificadas Jefatura Administra	32.157,48	0,00	32.157,48	32.157,19	32.157,19	100,00%	0,40%
5.1.01.05.02.03.02	Remuneraciones Unificadas Mantenimiento	48.162,24	0,00	48.162,24	48.162,24	48.162,24	100,00%	0,60%
5.1.01.05.02.03.03	Remuneraciones Unificadas Adquisiciones	33.834,00	0,00	33.834,00	33.834,00	33.834,00	100,00%	0,42%
5.1.01.05.02.03.04	Remuneraciones Unificadas Bodegas	19.346,88	0,00	19.346,88	19.346,88	19.346,88	100,00%	0,24%
5.1.01.05.02.03.05	Remuneraciones Unificadas Servicios Generales	40.953,00	0,00	40.953,00	27.120,24	27.120,24	66,22%	0,51%
5.1.01.05.02.04	Remuneraciones Unificadas Dpto Financiero	109.975,68	0,00	109.975,68	109.975,68	109.975,68	100,00%	1,36%
5.1.01.05.02.04.01	Remuneraciones Unificadas Jefatura Financiera	45.283,80	0,00	45.283,80	45.283,80	45.283,80	100,00%	0,56%
5.1.01.05.02.04.02	Remuneraciones Unificadas Contabilidad	46.626,00	0,00	46.626,00	46.626,00	46.626,00	100,00%	0,58%
5.1.01.05.02.04.03	Remuneraciones Unificadas Tesorería	18.065,88	0,00	18.065,88	18.065,88	18.065,88	100,00%	0,22%
5.1.01.05.03	Remuneraciones Unificadas Direc. Talento Hum	136.768,32	48,00	136.816,32	136.191,49	136.191,49	99,54%	1,70%
5.1.01.05.03.01	Remuneraciones Unificadas Direc. Talento Hum	136.768,32	48,00	136.816,32	136.191,49	136.191,49	99,54%	1,70%
5.1.01.05.03.01.01	Remuneraciones Unificadas Direc. Talento Hur	32.157,48	0,00	32.157,48	31.732,57	31.732,57	98,68%	0,40%
5.1.01.05.03.01.02	Remuneraciones Unificadas Remuneraciones	18.065,88	0,00	18.065,88	18.065,88	18.065,88	100,00%	0,22%
5.1.01.05.03.01.03	Remuneraciones Unificadas Seguridad Ocupació	33.108,84	0,00	33.108,84	33.108,84	33.108,84	100,00%	0,41%
5.1.01.05.03.01.04	Remuneraciones Unificadas Bienestar Social	14.328,24	48,00	14.376,24	14.176,32	14.176,32	98,61%	0,18%
5.1.01.05.03.01.05	Remuneraciones Unificadas Salud	21.042,00	0,00	21.042,00	21.042,00	21.042,00	100,00%	0,26%
5.1.01.05.03.01.06	Remuneraciones Unificadas Gestión Talento Hu	18.065,88	0,00	18.065,88	18.065,88	18.065,88	100,00%	0,22%
5.1.01.06	Salarios Unificados	130.883,88	45.816,34	176.700,22	158.845,41	158.845,41	89,90%	2,19%
5.1.01.06.01	Salarios Unificados Gerencia	23.318,16	882,52	24.200,68	23.240,54	23.240,54	96,03%	0,30%
5.1.01.06.01.01	Salarios Unificados Gerencia	23.318,16	882,52	24.200,68	23.240,54	23.240,54	96,03%	0,30%
5.1.01.06.01.01.01	Salarios Unificados Chofer Gerencia	23.318,16	-11.444,53	11.873,63	10.913,49	10.913,49	91,91%	0,15%
5.1.01.06.01.01.05	Salarios Unificados Conserjes	0,00	12.327,05	12.327,05	12.327,05	12.327,05	100,00%	0,15%
5.1.01.06.02	Salarios Unificados Dir. Admin. Financiera	97.485,72	44.119,15	141.604,87	124.711,20	124.711,20	88,07%	1,76%
5.1.01.06.02.01	Salarios Unificados Dir. Admin. Financiera	11.796,48	1.523,03	13.319,51	12.899,51	12.899,51	96,85%	0,17%
5.1.01.06.02.01.01	Salarios Unificados Conserjes	11.796,48	1.523,03	13.319,51	12.899,51	12.899,51	96,85%	0,17%
5.1.01.06.02.03	Salarios Unificados Dep. Administrativo	85.689,24	42.596,12	128.285,36	111.811,69	111.811,69	87,16%	1,59%
5.1.01.06.02.03.02	Salarios Unificados Mantenimiento	38.325,96	7.256,17	45.582,13	43.565,67	43.565,67	95,58%	0,57%
5.1.01.06.02.03.05	Salarios Servicios Generales	47.363,28	35.339,95	82.703,23	68.246,02	68.246,02	82,52%	1,03%
5.1.01.06.03	Salarios Unificados Direc. Talento Humano	10.080,00	814,67	10.894,67	10.893,67	10.893,67	99,99%	0,14%
5.1.01.06.03.01	Salarios Unificados Direc. Talento Humano	10.080,00	814,67	10.894,67	10.893,67	10.893,67	99,99%	0,14%
5.1.01.06.03.01.04	Salarios Unificados Salud	10.080,00	814,67	10.894,67	10.893,67	10.893,67	99,99%	0,14%
5.1.02	Remuneraciones Complementarias	114.041,04	4.725,74	118.766,78	114.371,11	114.371,11	96,30%	1,47%
5.1.02.03	Decimotercer Sueldo	92.234,64	3.871,78	96.106,42	92.313,80	92.313,80	96,05%	1,19%
5.1.02.03.01	Decimotercer Sueldo Gerencia	32.992,32	776,13	33.768,45	30.868,41	30.868,41	91,41%	0,42%
5.1.02.03.01.01	Decimotercer Sueldo Gerencia	32.992,32	776,13	33.768,45	30.868,41	30.868,41	91,41%	0,42%
5.1.02.03.01.01.01	Decimotercer Sueldo Gerencia	3.844,32	290,53	4.134,85	3.945,72	3.945,72	95,43%	0,05%
5.1.02.03.01.01.02	Decimotercer Sueldo Auditoría Interna	1.667,28	0,00	1.667,28	0,00	0,00	0,00%	0,02%
5.1.02.03.01.01.03	Decimotercer Sueldo Planificación y Gestión	7.196,40	0,00	7.196,40	6.943,85	6.943,85	96,49%	0,09%
5.1.02.03.01.01.04	Decimotercer Sueldo Comunicación	2.712,72	0,00	2.712,72	2.665,85	2.665,85	98,27%	0,03%
5.1.02.03.01.01.05	Decimotercer Sueldo Asistencia Gerencia	3.586,92	109,23	3.696,15	3.696,15	3.696,15	100,00%	0,05%
5.1.02.03.01.01.06	Decimotercer Sueldo Asesoría Jurídica	7.827,00	376,37	8.203,37	7.796,52	7.796,52	95,04%	0,10%
5.1.02.03.01.01.07	Decimotercer Sueldo Tecnología y Comunicación	6.157,68	0,00	6.157,68	5.820,32	5.820,32	94,52%	0,08%
5.1.02.03.02	Decimotercer Sueldo Dir. Adm. Financiera	46.930,20	3.027,87	49.958,07	49.442,75	49.442,75	98,97%	0,62%
5.1.02.03.02.01	Decimotercer Sueldo Dir. Adm. Financiera	5.288,76	443,10	5.731,86	5.700,04	5.700,04	99,44%	0,07%
5.1.02.03.02.01.01	Decimotercer Sueldo Director y Asistente	5.288,76	443,10	5.731,86	5.700,04	5.700,04	99,44%	0,07%
5.1.02.03.02.02	Decimotercer Sueldo Comercialización	8.386,68	266,50	8.653,18	8.527,58	8.527,58	98,55%	0,11%
5.1.02.03.02.02.01	Decimotercer Sueldo Jefatura Comercialización	3.096,24	0,00	3.096,24	3.096,24	3.096,24	100,00%	0,04%
5.1.02.03.02.02.02	Decimotercer Sueldo Servicio al Cliente	3.761,76	0,00	3.761,76	3.646,34	3.646,34	96,93%	0,05%
5.1.02.03.02.02.03	Decimotercer Sueldo Facturación y Recaudación	1.528,68	266,50	1.795,18	1.785,00	1.785,00	99,43%	0,02%
5.1.02.03.02.03	Decimotercer Sueldo Dep. Administrativo	23.928,00	2.204,76	26.132,76	25.809,39	25.809,39	98,76%	0,32%
5.1.02.03.02.03.01	Decimotercer Sueldo Jefatura Administrativa	2.679,84	22,17	2.702,01	2.702,01	2.702,01	100,00%	0,03%
5.1.02.03.02.03.02	Decimotercer Sueldo Mantenimiento	8.291,16	834,82	9.125,98	9.125,88	9.125,88	100,00%	0,11%
5.1.02.03.02.03.03	Decimotercer Sueldo Adquisiciones	2.823,96	72,56	2.896,52	2.896,52	2.896,52	100,00%	0,04%
5.1.02.03.02.03.04	Decimotercer Sueldo Bodegas	1.624,80	151,15	1.775,95	1.673,24	1.673,24	94,22%	0,02%
5.1.02.03.02.03.05	Decimotercer Sueldo Servicios Generales	8.508,24	1.124,06	9.632,30	9.411,74	9.411,74	97,71%	0,12%
5.1.02.03.02.04	Decimotercer Sueldo Dpto. Financiero	9.326,76	113,51	9.440,27	9.405,74	9.405,74	99,63%	0,12%
5.1.02.03.02.04.01	Decimotercer Sueldo Jefatura Financiera	3.773,76	27,80	3.801,56	3.801,56	3.801,56	100,00%	0,05%
5.1.02.03.02.04.02	Decimotercer Sueldo Contabilidad	4.006,68	85,71	4.092,39	4.092,39	4.092,39	100,00%	0,05%
5.1.02.03.02.04.03	Decimotercer Sueldo Tesorería	1.546,32	0,00	1.546,32	1.511,79	1.511,79	97,77%	0,02%
5.1.02.03.03	Decimotercer Sueldo Direc. Talento Humano	12.312,12	67,78	12.379,90	12.002,64	12.002,64	96,95%	0,15%
5.1.02.03.03.01	Decimotercer Sueldo Direc. Talento Humano	12.312,12	67,78	12.379,90	12.002,64	12.002,64	96,95%	0,15%
5.1.02.03.03.01.01	Decimotercer Sueldo Director Talento Humano	2.679,84	0,00	2.679,84	2.648,98	2.648,98	98,85%	0,03%
5.1.02.03.03.01.02	Decimotercer Sueldo Remuneraciones	1.580,04	0,00	1.580,04	1.574,68	1.574,68	99,66%	0,02%
5.1.02.03.03.01.03	Decimotercer Sueldo Seguridad Ocupacional	2.759,16	0,00	2.759,16	2.759,16	2.759,16	100,00%	0,03%

5.1.02.03.03.01.04	Decimotercer Sueldo Bienestar Social	1.194,00	0,00	1.194,00	1.077,92	1.077,92	90,28%	0,01%
5.1.02.03.03.01.05	Decimotercer Sueldo Salud	2.593,56	67,78	2.661,34	2.661,34	2.661,34	100,00%	0,03%
5.1.02.03.03.01.06	Decimotercer Sueldo Gestión Talento Humano	1.505,52	0,00	1.505,52	1.280,56	1.280,56	85,06%	0,02%
5.1.02.04	Decimocuarto Sueldo	21.806,40	853,96	22.660,36	22.057,31	22.057,31	97,34%	0,28%
5.1.02.04.01	Decimocuarto Sueldo Gerencia	6.500,64	288,96	6.789,60	6.325,01	6.325,01	93,16%	0,08%
5.1.02.04.01.01	Decimocuarto Sueldo Gerencia	6.500,64	288,96	6.789,60	6.325,01	6.325,01	93,16%	0,08%
5.1.02.04.01.01.01	Decimocuarto Sueldo Gerencia	360,00	15,00	375,00	375,00	375,00	100,00%	0,00%
5.1.02.04.01.01.02	Decimocuarto Sueldo Auditoría Interna	360,00	0,00	360,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.1.02.04.01.01.03	Decimocuarto Sueldo Planificación y Gestión	1.440,00	0,00	1.440,00	1.416,67	1.416,67	98,38%	0,02%
5.1.02.04.01.01.04	Decimocuarto Sueldo Comunicación	720,00	46,67	766,67	766,67	766,67	100,00%	0,01%
5.1.02.04.01.01.05	Decimocuarto Sueldo Asistencia Gerencia	1.100,64	93,75	1.194,39	1.185,42	1.185,42	99,25%	0,01%
5.1.02.04.01.01.06	Decimocuarto Sueldo Asesoría Jurídica	1.440,00	93,75	1.533,75	1.461,46	1.461,46	95,29%	0,02%
5.1.02.04.01.01.07	Decimocuarto Sueldo Tecnología y Comunicació	1.080,00	39,79	1.119,79	1.119,79	1.119,79	100,00%	0,01%
5.1.02.04.02	Decimocuarto Sueldo Dir. Adm. Financiera	12.405,12	505,00	12.910,12	12.803,13	12.803,13	99,17%	0,16%
5.1.02.04.02.01	Decimocuarto Sueldo Dir. Adm. Financiera	1.080,00	45,00	1.125,00	1.125,00	1.125,00	100,00%	0,01%
5.1.02.04.02.01.01	Decimocuarto Sueldo Dirección y Asistente	1.080,00	45,00	1.125,00	1.125,00	1.125,00	100,00%	0,01%
5.1.02.04.02.02	Decimocuarto Sueldo Comercialización	1.800,00	153,75	1.953,75	1.937,50	1.937,50	99,17%	0,02%
5.1.02.04.02.02.01	Decimocuarto Sueldo Jefatura Comercialización	360,00	15,00	375,00	375,00	375,00	100,00%	0,00%
5.1.02.04.02.02.02	Decimocuarto Sueldo Servicio al Cliente	1.080,00	45,00	1.125,00	1.125,00	1.125,00	100,00%	0,01%
5.1.02.04.02.02.03	Decimocuarto Sueldo Facturación y Recaudación	360,00	93,75	453,75	437,50	437,50	96,42%	0,01%
5.1.02.04.02.03	Decimocuarto Sueldo Dep. Administrativo	7.365,12	216,25	7.581,37	7.490,63	7.490,63	98,80%	0,09%
5.1.02.04.02.03.01	Decimocuarto Sueldo Jefatura Administrativa	360,00	15,00	375,00	375,00	375,00	100,00%	0,00%
5.1.02.04.02.03.02	Decimocuarto Sueldo Mantenimiento	2.921,28	156,25	3.077,53	3.000,00	3.000,00	97,48%	0,04%
5.1.02.04.02.03.03	Decimocuarto Sueldo Adquisiciones	720,00	30,00	750,00	750,00	750,00	100,00%	0,01%
5.1.02.04.02.03.04	Decimocuarto Sueldo Bodegas	360,00	15,00	375,00	375,00	375,00	100,00%	0,00%
5.1.02.04.02.03.05	Decimocuarto Sueldo Servicios Generales	3.003,84	0,00	3.003,84	2.990,63	2.990,63	99,56%	0,04%
5.1.02.04.02.04	Decimocuarto Sueldo Dep. Financiero	2.160,00	90,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00	100,00%	0,03%
5.1.02.04.02.04.01	Decimocuarto Sueldo Jefatura Financiera	720,00	30,00	750,00	750,00	750,00	100,00%	0,01%
5.1.02.04.02.04.02	Decimocuarto Sueldo Contabilidad	1.080,00	45,00	1.125,00	1.125,00	1.125,00	100,00%	0,01%
5.1.02.04.02.04.03	Decimocuarto Sueldo Tesorería	360,00	15,00	375,00	375,00	375,00	100,00%	0,00%
5.1.02.04.03	Décimo Cuarto Sueldo Dir. Talento Humano	2.900,64	60,00	2.960,64	2.929,17	2.929,17	98,94%	0,04%
5.1.02.04.03.01	Décimo Cuarto Sueldo Dir. Talento Humano	2.900,64	60,00	2.960,64	2.929,17	2.929,17	98,94%	0,04%
5.1.02.04.03.01.01	Décimo Cuarto Sueldo Director Talento Human	360,00	0,00	360,00	353,13	353,13	98,09%	0,00%
5.1.02.04.03.01.02	Décimo Cuarto Sueldo Remuneraciones	360,00	15,00	375,00	375,00	375,00	100,00%	0,00%
5.1.02.04.03.01.03	Décimo Cuarto Sueldo Saguridad Ocupacional	720,00	30,00	750,00	750,00	750,00	100,00%	0,01%
5.1.02.04.03.01.04	Décimo Cuarto Sueldo Bienestar Social	360,00	0,00	360,00	338,54	338,54	94,04%	0,00%
5.1.02.04.03.01.05	Décimo Cuarto Sueldo Salud	740,64	0,00	740,64	737,50	737,50	99,58%	0,01%
5.1.02.04.03.01.06	Décimo Cuarto Sueldo Gestión Talento Humano	360,00	15,00	375,00	375,00	375,00	100,00%	0,00%
5.1.03	Remuneraciones Compensatorias	15.968,28	500,50	16.468,78	16.092,76	16.092,76	97,72%	0,20%
5.1.03.06	Subsidio de Alimentacion	15.968,28	500,50	16.468,78	16.092,76	16.092,76	97,72%	0,20%
5.1.03.06.01	Sub. Alimentación Gerencia	2.120,28	180,00	2.300,28	2.152,00	2.152,00	93,55%	0,03%
5.1.03.06.01.01	Sub. Alimentación Gerencia	2.120,28	180,00	2.300,28	2.152,00	2.152,00	93,55%	0,03%
5.1.03.06.01.01.01	Sub. Alimentación Chofer Gerencia	1.026,00	0,00	1.026,00	1.004,00	1.004,00	97,86%	0,01%
5.1.03.06.01.01.05	Sub. Alimentación Asistencia Gerencia	1.094,28	180,00	1.274,28	1.148,00	1.148,00	90,99%	0,02%
5.1.03.06.02	Sub. Alimentación Dir. Adm. Financiera	12.912,00	320,50	13.232,50	13.072,76	13.072,76	98,79%	0,16%
5.1.03.06.02.01	Sub. Alimentación Dir. Adm. Financiera	894,00	0,00	894,00	828,26	828,26	92,65%	0,01%
5.1.03.06.02.01.01	Sub. Alimentación Dir. Adm. Financiera y Asiste	894,00	0,00	894,00	828,26	828,26	92,65%	0,01%
5.1.03.06.02.03	Sub. Alimentación Dep. Administrativo	12.018,00	320,50	12.338,50	12.244,50	12.244,50	99,24%	0,15%
5.1.03.06.02.03.02	Sub. Alimentación Mantenimiento	5.790,00	0,00	5.790,00	5.696,00	5.696,00	98,38%	0,07%
5.1.03.06.02.03.05	Sub. Alimentación Servicios Generales	6.228,00	320,50	6.548,50	6.548,50	6.548,50	100,00%	0,08%
5.1.03.06.03	Sub. Alimentación Dir. Talento Humano	936,00	0,00	936,00	868,00	868,00	92,74%	0,01%
5.1.03.06.03.01	Sub. Alimentación Dir. Talento Humano	936,00	0,00	936,00	868,00	868,00	92,74%	0,01%
5.1.03.06.03.01.05	Sub. Alimentación Salud	936,00	0,00	936,00	868,00	868,00	92,74%	0,01%
5.1.04	Subsidios	14.647,36	1.528,08	16.175,44	13.948,08	13.948,08	86,23%	0,20%
5.1.04.01	Por Cargas Familiares	223,92	0,96	224,88	71,32	71,32	31,71%	0,00%
5.1.04.01.01	Por Cargas Familiares Gerencia	32,40	0,00	32,40	30,91	30,91	95,40%	0,00%
5.1.04.01.01.01	Por Cargas Familiares Gerencia	32,40	0,00	32,40	30,91	30,91	95,40%	0,00%
5.1.04.01.01.01.05	Por Cargas Familiares Asistencia Gerencia	32,40	0,00	32,40	30,91	30,91	95,40%	0,00%
5.1.04.01.02	Por Cargas Familiares Direc. Admin. Financiera	191,52	0,96	192,48	40,41	40,41	20,99%	0,00%
5.1.04.01.02.01	Por Cargas Familiares Direc. Admin. Financiera	21,60	0,96	22,56	22,56	22,56	100,00%	0,00%
5.1.04.01.02.01.01	Por Cargas Familiares Direc. Admin. Financiera	21,60	0,96	22,56	22,56	22,56	100,00%	0,00%
5.1.04.01.02.03	Por Cargas Familiares Dpto Administrativo	169,92	0,00	169,92	17,85	17,85	10,50%	0,00%
5.1.04.01.02.03.02	Por Cargas Familiares Mantenimiento	44,40	0,00	44,40	11,28	11,28	25,41%	0,00%
5.1.04.01.02.03.05	Por Cargas Familiares Servicios Generales	125,52	0,00	125,52	6,57	6,57	5,23%	0,00%
5.1.04.08	Subsidio de Antigüedad	1.423,44	1.527,12	2.950,56	1.908,44	1.908,44	64,68%	0,04%
5.1.04.08.01	Subsidio de Antigüedad Gerencia	294,96	420,81	715,77	425,05	425,05	59,38%	0,01%
5.1.04.08.01.01	Subsidio de Antigüedad Gerencia	294,96	420,81	715,77	425,05	425,05	59,38%	0,01%
5.1.04.08.01.01.01	Subsidio de Antigüedad Chofer Gerencia	176,88	280,54	457,42	309,65	309,65	67,69%	0,01%
5.1.04.08.01.01.05	Subsidio de Antigüedad Asistencia Gerencia	118,08	140,27	258,35	115,40	115,40	44,67%	0,00%
5.1.04.08.02	Subsidio de Antigüedad Dir. Adm. Financiera	1.062,96	1.106,31	2.169,27	1.426,71	1.426,71	65,77%	0,03%
5.1.04.08.02.01	Subsidio de Antigüedad Dir. Adm. Financiera	118,08	181,32	299,40	173,37	173,37	57,91%	0,00%
5.1.04.08.02.01.01	Subsidio de Antigüedad Dir. Adm. Financiera y A	118,08	181,32	299,40	173,37	173,37	57,91%	0,00%
5.1.04.08.02.03	Subsidio de Antigüedad Dpto. Administrativo	944,88	924,99	1.869,87	1.253,34	1.253,34	67,03%	0,02%
5.1.04.08.02.03.02	Subsidio de Antigüedad Mantenimiento	328,08	513,24	841,32	488,98	488,98	58,12%	0,01%
5.1.04.08.02.03.05	Subsidio de Antigüedad Servicios Generales	616,80	411,75	1.028,55	764,36	764,36	74,31%	0,01%
5.1.04.08.03	Subsidio de Antigüedad Dir. Talento Humano	65,52	0,00	65,52	56,68	56,68	86,51%	0,00%
5.1.04.08.03.01	Subsidio de Antigüedad Dir. Talento Humano	65,52	0,00	65,52	56,68	56,68	86,51%	0,00%
5.1.04.08.03.01.05	Subsidio de Antigüedad Salud	65,52	0,00	65,52	56,68	56,68	86,51%	0,00%
5.1.04.99	Otros Subsidios	13.000,00	0,00	13.000,00	11.968,32	11.968,32	92,06%	0,16%
5.1.04.99.03	Otros Subsidios Direcc. Talento Humano	13.000,00	0,00	13.000,00	11.968,32	11.968,32	92,06%	0,16%
5.1.04.99.03.01	Otros Subsidios Direcc. Talento Humano	13.000,00	0,00	13.000,00	11.968,32	11.968,32	92,06%	0,16%
5.1.04.99.03.01.01	Otros Subsidios Direcc. Talento Humano (Secret	13.000,00	0,00	13.000,00	11.968,32	11.968,32	92,06%	0,16%
5.1.05	Remuneraciones Temporales	49.026,60	15.671,81	64.698,41	53.611,12	53.611,12	82,86%	0,80%
5.1.05.09	Horas Extraordinarias y Suplementarias	40.626,60	15.459,69	56.086,29	45.386,02	45.386,02	80,92%	0,70%
5.1.05.09.01	Horas Extras Gerencia	7.347,24	992,09	8.339,33	6.415,60	6.415,60	76,93%	0,10%
5.1.05.09.01.01	Horas Extras Gerencia	7.347,24	992,09	8.339,33	6.415,60	6.415,60	76,93%	0,10%
5.1.05.09.01.01.01	Horas Extras Gerencia	0,00	326,38	326,38	326,38	326,38	100,00%	0,00%
5.1.05.09.01.01.03	Horas Extras Planificacion y Gestion	0,00	144,28	144,28	144,28	144,28	100,00%	0,00%
5.1.05.09.01.01.04	Horas Extras Comunicación	414,72	0,00	414,72	404,20	404,20	97,46%	0,01%
5.1.05.09.01.01.05	Horas Extras Asistencia Gerencia	6.932,52	-100,00	6.832,52	4.944,04	4.944,04	72,36%	0,08%
5.1.05.09.01.01.07	Horas Extras Tecnología y Comunicaciones	0,00	621,43	621,43	596,70	596,70	96,02%	0,01%
5.1.05.09.02	Horas Extras Dir. Adm. Financiera	32.384,04	14.677,77	47.061,81	38.807,32	38.807,32	82,46%	0,58%
5.1.05.09.02.01	Horas Extras Dirección Adm. Financiera	1.677,24	0,00	1.677,24	1.456,27	1.456,27	86,83%	0,02%
5.1.05.09.02.01.01	Horas Extras Dirección Adm. Financ. y Asistencia	1.677,24	0,00	1.677,24	1.456,27	1.456,27	86,83%	0,02%
5.1.05.09.02.02	Horas Extras Comercialización	1.768,56	83,25	1.851,81	506,45	506,45	27,35%	0,02%

5.1.05.09.02.02.02	Horas Extras Servicio al Cliente	1.490,88	-50,00	1.440,88	106,60	106,60	7,40%	0,02%
5.1.05.09.02.02.03	Horas Extras Facturación y Recaudación	277,68	133,25	410,93	399,85	399,85	97,30%	0,01%
5.1.05.09.02.03	Horas Extras Dep. Administrativo	26.994,60	14.548,94	41.543,54	36.324,72	36.324,72	87,44%	0,52%
5.1.05.09.02.03.02	Horas Extras Mantenimiento	13.006,44	7.035,79	20.042,23	17.342,33	17.342,33	86,53%	0,25%
5.1.05.09.02.03.03	Horas Extras Adquisiciones	53,76	1.000,00	1.053,76	409,16	409,16	38,83%	0,01%
5.1.05.09.02.03.04	Horas Extras Bodegas	150,60	581,62	732,22	732,22	732,22	100,00%	0,01%
5.1.05.09.02.03.05	Horas Extras Servicios Generales	13.783,80	5.931,53	19.715,33	17.841,01	17.841,01	90,49%	0,24%
5.1.05.09.02.04	Horas Extras Dep. Financiero	1.943,64	45,58	1.989,22	519,88	519,88	26,13%	0,02%
5.1.05.09.02.04.01	Horas Extras Jefatura Financiera	0,00	45,58	45,58	45,58	45,58	100,00%	0,00%
5.1.05.09.02.04.02	Horas Extras Contabilidad	1.454,40	0,00	1.454,40	399,03	399,03	27,44%	0,02%
5.1.05.09.02.04.03	Horas Extras Tesorería	489,24	0,00	489,24	75,27	75,27	15,39%	0,01%
5.1.05.09.03	Horas Extras Dir. Talento Humano	895,32	-210,17	685,15	163,10	163,10	23,81%	0,01%
5.1.05.09.03.01	Horas Extras Dir. Talento Humano	895,32	-210,17	685,15	163,10	163,10	23,81%	0,01%
5.1.05.09.03.01.02	Horas Extras Remuneraciones	895,32	-247,81	647,51	125,46	125,46	19,38%	0,01%
5.1.05.09.03.01.06	Horas Extras Gestión Talento Humano	0,00	37,64	37,64	37,64	37,64	100,00%	0,00%
5.1.05.12	Subrogaciones	5.400,00	3.212,12	8.612,12	8.225,10	8.225,10	95,51%	0,11%
5.1.05.12.01	Subrogaciones Gerencia	3.400,00	0,00	3.400,00	3.012,98	3.012,98	88,62%	0,04%
5.1.05.12.01.01	Subrogaciones Gerencia	3.400,00	0,00	3.400,00	3.012,98	3.012,98	88,62%	0,04%
5.1.05.12.01.01.01	Subrogaciones Gerencia	3.400,00	0,00	3.400,00	3.012,98	3.012,98	88,62%	0,04%
5.1.05.12.02	Subrogaciones Dir. Admin. Financiera	2.000,00	3.212,12	5.212,12	5.212,12	5.212,12	100,00%	0,06%
5.1.05.12.02.01	Subrogaciones Dirección Adm. Financ.	2.000,00	3.212,12	5.212,12	5.212,12	5.212,12	100,00%	0,06%
5.1.05.12.02.01.01	Subrogaciones Director	2.000,00	3.212,12	5.212,12	5.212,12	5.212,12	100,00%	0,06%
5.1.05.13	Encargos	3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.1.05.13.01	Encargos	1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.1.05.13.01.01	Encargos Gerencia	1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.1.05.13.01.01.06	Encargos Asesoría Jurídica	1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.1.05.13.03	Encargos Direcc. Talento Humano	1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.1.05.13.03.01	Encargos Direcc. Talento Humano	1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.1.05.13.03.01.01	Encargos Director Talento Humano	1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.1.06	Aportes Patronales a la Seguridad Social	222.064,68	21.717,96	243.782,64	200.604,10	200.604,10	82,29%	3,02%
5.1.06.01	Aporte Patronal	129.839,64	4.666,70	134.506,34	111.827,84	111.827,84	83,14%	1,67%
5.1.06.01.01	Aporte Patronal Gerencia	46.271,28	3.356,45	49.627,73	36.556,01	36.556,01	73,66%	0,62%
5.1.06.01.01.01	Aporte Patronal Gerencia	46.271,28	3.356,45	49.627,73	36.556,01	36.556,01	73,66%	0,62%
5.1.06.01.01.01.01	Aporte Patronal Gerencia	5.374,32	2.920,61	8.294,93	8.294,93	8.294,93	100,00%	0,10%
5.1.06.01.01.01.02	Aporte Patronal Auditoría Interna	2.330,76	0,00	2.330,76	0,00	0,00	0,00%	0,03%
5.1.06.01.01.01.03	Aporte Patronal Planificación y Gestión	10.060,44	0,00	10.060,44	8.418,25	8.418,25	83,68%	0,12%
5.1.06.01.01.01.04	Aporte Patronal Comunicación	3.792,60	0,00	3.792,60	3.087,14	3.087,14	81,40%	0,05%
5.1.06.01.01.01.05	Aporte Patronal Asistencia Gerencia	5.162,52	0,00	5.162,52	1.132,74	1.132,74	21,94%	0,06%
5.1.06.01.01.01.06	Aporte Patronal Asesoría Jurídica	10.942,20	435,84	11.378,04	8.883,12	8.883,12	78,07%	0,14%
5.1.06.01.01.01.07	Aporte Patronal Tecnología y Comunicaciones	8.608,44	0,00	8.608,44	6.739,83	6.739,83	78,29%	0,11%
5.1.06.01.02	Aporte Patronal Dir. Admin. Financiera	66.306,00	1.310,25	67.616,25	60.957,17	60.957,17	90,15%	0,84%
5.1.06.01.02.01	Aporte Patronal Dir. Admin. Financiera	7.461,12	0,00	7.461,12	6.651,95	6.651,95	89,15%	0,09%
5.1.06.01.02.01.01	Aporte Patronal Director y Asistente	7.461,12	0,00	7.461,12	6.651,95	6.651,95	89,15%	0,09%
5.1.06.01.02.02	Aporte Patronal Comercialización	11.724,36	308,61	12.032,97	9.875,01	9.875,01	82,07%	0,15%
5.1.06.01.02.02.01	Aporte Patronal Jefatura Comercialización	4.328,52	0,00	4.328,52	3.585,48	3.585,48	82,83%	0,05%
5.1.06.01.02.02.02	Aporte Patronal Servicio al Cliente	5.258,88	0,00	5.258,88	4.222,52	4.222,52	80,29%	0,07%
5.1.06.01.02.02.03	Aporte Patronal Facturación y Recaudación	2.136,96	308,61	2.445,57	2.067,01	2.067,01	84,52%	0,03%
5.1.06.01.02.03	Aporte Patronal Dep. Administrativo	34.081,92	1.001,64	35.083,56	33.538,45	33.538,45	95,60%	0,43%
5.1.06.01.02.03.01	Aporte Patronal Jefatura Administrativa	3.746,40	0,00	3.746,40	3.128,88	3.128,88	83,52%	0,05%
5.1.06.01.02.03.02	Aporte Patronal Mantenimiento	11.847,00	244,85	12.091,85	12.091,85	12.091,85	100,00%	0,15%
5.1.06.01.02.03.03	Aporte Patronal Adquisiciones	3.947,88	0,00	3.947,88	3.354,14	3.354,14	84,96%	0,05%
5.1.06.01.02.03.04	Aporte Patronal Bodegas	2.271,48	0,00	2.271,48	1.937,63	1.937,63	85,30%	0,03%
5.1.06.01.02.03.05	Aporte Patronal Servicios Generales	12.269,16	756,79	13.025,95	13.025,95	13.025,95	100,00%	0,16%
5.1.06.01.02.04	Aporte Patronal Dep. Financiero	13.038,60	0,00	13.038,60	10.891,76	10.891,76	83,53%	0,16%
5.1.06.01.02.04.01	Aporte Patronal Jefatura Financiera	5.275,56	0,00	5.275,56	4.402,12	4.402,12	83,44%	0,07%
5.1.06.01.02.04.02	Aporte Patronal Contabilidad	5.601,36	0,00	5.601,36	4.739,02	4.739,02	84,60%	0,07%
5.1.06.01.02.04.03	Aporte Patronal Tesorería	2.161,68	0,00	2.161,68	1.750,62	1.750,62	80,98%	0,03%
5.1.06.01.03	Aporte Patronal Direc. Talento Humano	17.262,36	0,00	17.262,36	14.314,66	14.314,66	82,92%	0,21%
5.1.06.01.03.01	Aporte Patronal Direc. Talento Humano	17.262,36	0,00	17.262,36	14.314,66	14.314,66	82,92%	0,21%
5.1.06.01.03.01.01	Aporte Patronal Director Talento Humano	3.746,40	0,00	3.746,40	3.091,39	3.091,39	82,52%	0,05%
5.1.06.01.03.01.02	Aporte Patronal Remuneraciones	2.208,96	0,00	2.208,96	1.823,46	1.823,46	82,55%	0,03%
5.1.06.01.03.01.03	Aporte Patronal Seguridad Ocupacional	3.857,16	0,00	3.857,16	3.195,00	3.195,00	82,83%	0,05%
5.1.06.01.03.01.04	Aporte Patronal Bienestar Social	1.669,20	0,00	1.669,20	1.248,22	1.248,22	74,78%	0,02%
5.1.06.01.03.01.05	Aporte Patronal Salud	3.676,08	0,00	3.676,08	3.183,16	3.183,16	86,59%	0,05%
5.1.06.01.03.01.06	Aporte Patronal Gestión de Talento Humano	2.104,56	0,00	2.104,56	1.773,43	1.773,43	84,27%	0,03%
5.1.06.02	Fondo de Reserva	92.225,04	17.051,26	109.276,30	88.776,26	88.776,26	81,24%	1,35%
5.1.06.02.01	Fondo de Reserva Gerencia	32.989,68	885,50	33.875,18	28.798,85	28.798,85	85,01%	0,42%
5.1.06.02.01.01	Fondo de Reserva Gerencia	32.989,68	885,50	33.875,18	28.798,85	28.798,85	85,01%	0,42%
5.1.06.02.01.01.01	Fondo de Reserva Gerencia	3.844,32	509,28	4.353,60	4.230,17	4.230,17	97,16%	0,05%
5.1.06.02.01.01.02	Fondo de Reserva Auditoría Interna	1.667,28	0,00	1.667,28	0,00	0,00	0,00%	0,02%
5.1.06.02.01.01.03	Fondo de Reserva Planificación y Gestión	7.195,80	0,00	7.195,80	6.561,59	6.561,59	91,19%	0,09%
5.1.06.02.01.01.04	Fondo de Reserva Comunicación	2.712,36	0,00	2.712,36	2.458,95	2.458,95	90,66%	0,03%
5.1.06.02.01.01.05	Fondo de Reserva Asistencia Gerencia	3.585,84	0,00	3.585,84	3.295,25	3.295,25	91,90%	0,04%
5.1.06.02.01.01.06	Fondo de Reserva Direc. Asesoría Jurídica	7.827,00	376,22	8.203,22	7.668,09	7.668,09	93,48%	0,10%
5.1.06.02.01.01.07	Fondo de Reserva Tecnología y Comunicaciones	6.157,08	0,00	6.157,08	4.584,80	4.584,80	74,46%	0,08%
5.1.06.02.02	Fondo de Reserva Dirección Admin. Financiera	46.924,20	16.076,13	63.000,33	48.812,61	48.812,61	77,48%	0,78%
5.1.06.02.02.01	Fondo de Reserva Dirección Admin. Financiera	5.287,92	92,12	5.380,04	5.371,21	5.371,21	99,84%	0,07%
5.1.06.02.02.01.01	Fondo Reserva Dirección Admin. Financiera	5.287,92	92,12	5.380,04	5.371,21	5.371,21	99,84%	0,07%
5.1.06.02.02.02	Fondo de Reserva Dpto Comercialización	8.385,00	266,39	8.651,39	8.335,63	8.335,63	96,35%	0,11%
5.1.06.02.02.02.01	Fondo de Reserva Jefatura Comercialización	3.096,24	0,00	3.096,24	3.095,04	3.095,04	99,96%	0,04%
5.1.06.02.02.02.02	Fondo de Reserva Servicio al Cliente	3.760,80	0,00	3.760,80	3.645,00	3.645,00	96,92%	0,05%
5.1.06.02.02.02.03	Fondo de Reserva Facturación y Recaudación	1.527,96	266,39	1.794,35	1.595,59	1.595,59	88,92%	0,02%
5.1.06.02.02.03	Fondo de Reserva Dep. Administrativo	23.920,92	15.690,90	39.611,82	25.798,45	25.798,45	65,13%	0,49%
5.1.06.02.02.03.01	Fondo de Reserva Jefatura Administrativa	2.679,84	21,08	2.700,92	2.700,92	2.700,92	100,00%	0,03%
5.1.06.02.02.03.02	Fondo de Reserva Mantenimiento	8.287,80	14.590,62	22.878,42	9.122,25	9.122,25	39,87%	0,28%
5.1.06.02.02.03.03	Fondo de Reserva Adquisiciones	2.823,60	71,82	2.895,42	2.895,42	2.895,42	100,00%	0,04%
5.1.06.02.02.03.04	Fondo de Reserva Bodegas	1.624,08	48,50	1.672,58	1.672,58	1.672,58	100,00%	0,02%
5.1.06.02.02.03.05	Fondo de Reserva Servicios Generales	8.505,60	958,88	9.464,48	9.407,28	9.407,28	99,40%	0,12%
5.1.06.02.02.04	Fondo de Reserva Dep. Financiero	9.330,36	26,72	9.357,08	9.307,32	9.307,32	99,47%	0,12%
5.1.06.02.02.04.01	Fondo de Reserva Jefatura Financiera	3.773,28	26,72	3.800,00	3.800,00	3.800,00	100,00%	0,05%
5.1.06.02.02.04.02	Fondo de Reserva Contabilidad	4.011,48	0,00	4.011,48	3.996,13	3.996,13	99,62%	0,05%
5.1.06.02.02.04.03	Fondo de Reserva Tesorería	1.545,60	0,00	1.545,60	1.511,19	1.511,19	97,77%	0,02%
5.1.06.02.03	Fondo de Reserva Dir. Talento Humano	12.311,16	89,63	12.400,79	11.164,80	11.164,80	90,03%	0,15%
5.1.06.02.03.01	Fondo de Reserva Dir. Talento Humano	12.311,16	89,63	12.400,79	11.164,80	11.164,80	90,03%	0,15%
5.1.06.02.03.01.01	Fondo de Reserva Director Talento Humano	2.679,84	0,00	2.679,84	2.522,50	2.522,50	94,13%	0,03%

5.1.06.02.03.01.02	Fondo de Reserva Remuneraciones	1.580,04	0,00	1.580,04	1.574,06	1.574,06	99,62%	0,02%
5.1.06.02.03.01.03	Fondo de Reserva Seguridad Ocupacional	2.758,56	0,00	2.758,56	2.538,68	2.538,68	92,03%	0,03%
5.1.06.02.03.01.04	Fondo de Reserva Bienestar Social	1.194,00	0,00	1.194,00	391,21	391,21	32,76%	0,01%
5.1.06.02.03.01.05	Fondo de Reserva Salud	2.593,20	64,28	2.657,48	2.607,48	2.607,48	98,12%	0,03%
5.1.06.02.03.01.06	Fondo de Reserva Gestión Talento Humano	1.505,52	25,35	1.530,87	1.530,87	1.530,87	100,00%	0,02%
5.1.99	Asignaciones a Distribuir	50.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.1.99.01	Asig. a Distribuir en Gastos en Personal	50.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.1.99.01.01	Asig. a Distribuir en Gastos en Personal	50.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.1.99.01.01.01	Asig. a Distribuir en Gastos en Personal	50.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	974.382,21	-32.100,69	942.281,52	632.706,22	632.706,22	67,15%	11,68%
5.3.01	Servicios Básicos	30.229,80	6.688,41	36.918,21	24.842,96	24.842,96	67,29%	0,46%
5.3.01.04	Energía Eléctrica	0,00	6.680,58	6.680,58	6.045,32	6.045,32	90,49%	0,08%
5.3.01.04.02	Energía Eléctrica Direcc. Admin. Financiera	0,00	6.680,58	6.680,58	6.045,32	6.045,32	90,49%	0,08%
5.3.01.04.02.03	Energía Eléctrica Dpto Administrativo	0,00	6.680,58	6.680,58	6.045,32	6.045,32	90,49%	0,08%
5.3.01.05	Telecomunicaciones	30.229,80	-534,17	29.695,63	18.314,82	18.314,82	61,68%	0,37%
5.3.01.05.01	Telecomunicaciones Gerencia	18.229,80	-10.421,00	7.808,80	1.267,40	1.267,40	16,23%	0,10%
5.3.01.05.01.01	Telecomunicaciones Gerencia	18.229,80	-10.421,00	7.808,80	1.267,40	1.267,40	16,23%	0,10%
5.3.01.05.02	Telecomunicaciones Direcc. Admin. Financiera	12.000,00	9.886,83	21.886,83	17.047,42	17.047,42	77,89%	0,27%
5.3.01.05.02.03	Telecomunicaciones Dpto Administrativo	12.000,00	9.886,83	21.886,83	17.047,42	17.047,42	77,89%	0,27%
5.3.01.06	Servicio de Correo	0,00	542,00	542,00	482,82	482,82	89,08%	0,11%
5.3.01.06.01	Servicio de Correo Gerencia	0,00	292,00	292,00	261,58	261,58	89,58%	0,00%
5.3.01.06.01.01	Servicio de Correo Gerencia	0,00	292,00	292,00	261,58	261,58	89,58%	0,00%
5.3.01.06.02	Servicio de Correo Direcc. Admin. Financiera	0,00	250,00	250,00	221,24	221,24	88,50%	0,00%
5.3.01.06.02.03	Servicio de Correo Dpto Administrativo	0,00	250,00	250,00	221,24	221,24	88,50%	0,00%
5.3.02	Servicios Generales	340.017,00	-44.363,66	295.653,34	246.541,47	246.541,47	83,39%	3,67%
5.3.02.03	Almacenamiento, Embalaje , Envase y Recarga d	0,00	453,00	453,00	452,42	452,42	99,87%	0,01%
5.3.02.03.02	Almac., Embalaje , Envase y Recarga de Extintor	0,00	453,00	453,00	452,42	452,42	99,87%	0,01%
5.3.02.03.02.03	Almac., Embalaje , Envase y Recarga de Extintor	0,00	453,00	453,00	452,42	452,42	99,87%	0,01%
5.3.02.04	Edic., Impr., Repro. Public.Suscrip.Fotoco, Traduc	15.300,00	8.129,26	23.429,26	15.970,88	15.970,88	68,17%	0,29%
5.3.02.04.01	Edic., Impr., Rep., Public.Suscrip.Fotoc, Traducc, En	6.050,00	5.600,00	11.650,00	11.650,00	11.650,00	100,00%	0,14%
5.3.02.04.01.01	Edic., Impr, Rep, Public.Suscrip.Fotoc, Trad., Gere	6.050,00	5.600,00	11.650,00	11.650,00	11.650,00	100,00%	0,14%
5.3.02.04.02	Edic., Impr, Rep. Public,Suscrip. Fotoc. Traduc. En	5.000,00	3.379,26	8.379,26	3.920,36	3.920,36	46,79%	0,10%
5.3.02.04.02.02	Edic., Impr, Rep. Public,Suscrip. Fotoc. Traduc. En	0,00	3.379,26	3.379,26	3.290,77	3.290,77	97,38%	0,04%
5.3.02.04.02.04	Edic., Impr, Rep. Public,Suscrip. Fotoc. Traduc. En	5.000,00	0,00	5.000,00	629,59	629,59	12,59%	0,06%
5.3.02.04.03	Edic.,Impr., Rep. Public. Suscrip. Fotoc, Traduc. E	4.250,00	-850,00	3.400,00	400,52	400,52	11,78%	0,04%
5.3.02.04.03.01	Edic.,Impr., Rep. Public. Suscrip. Fotoc, Traduc. E	4.250,00	-850,00	3.400,00	400,52	400,52	11,78%	0,04%
5.3.02.08	Servicio Seguridad y Vigilancia	16.992,00	-16.915,31	76,69	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3.02.08.02	Servicio Seguridad y Vigilancia Direcc.Admin. Fin	16.992,00	-16.915,31	76,69	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3.02.08.02.03	Servicio Seguridad y Vigilancia Dpto Administra	16.992,00	-16.915,31	76,69	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3.02.10	Servicio de Guardería	7.590,00	1.738,75	9.328,75	7.665,00	7.665,00	82,17%	0,12%
5.3.02.10.01	Servicio de Guardería Gerencia	1.320,00	0,00	1.320,00	1.320,00	1.320,00	100,00%	0,02%
5.3.02.10.01.03	Servicio de Guardería Direcc. Planificación y Ges	1.320,00	0,00	1.320,00	1.320,00	1.320,00	100,00%	0,02%
5.3.02.10.02	Servicio de Guardería Direcc. Admin. Financiera	6.270,00	1.738,75	8.008,75	6.345,00	6.345,00	79,23%	0,10%
5.3.02.10.02.01	Servicio de Guardería Direcc. Admin. Financiera	0,00	880,00	880,00	880,00	880,00	100,00%	0,01%
5.3.02.10.02.03	Servicio de Guardería Dpto Administrativo	2.310,00	0,00	2.310,00	1.860,00	1.860,00	80,52%	0,03%
5.3.02.10.02.04	Servicio de Guardería Dpto Financiero	3.960,00	858,75	4.818,75	3.605,00	3.605,00	74,81%	0,06%
5.3.02.12	Investigaciones Profesionales y Exámenes de La	6.485,00	-228,00	6.257,00	4.992,00	4.992,00	79,78%	0,08%
5.3.02.12.01	Investigaciones Profesionales y Exámenes de La	1.785,00	0,00	1.785,00	1.562,00	1.562,00	87,51%	0,02%
5.3.02.12.01.01	Investigaciones Profesionales y Exámenes de La	1.785,00	0,00	1.785,00	1.562,00	1.562,00	87,51%	0,02%
5.3.02.12.02	Investigaciones Profes. y Exámenes de Labora. I	4.070,00	-228,00	3.842,00	3.145,00	3.145,00	81,86%	0,05%
5.3.02.12.02.01	Investigaciones Profes. y Exámenes de Labora. I	290,00	0,00	290,00	240,00	240,00	82,76%	0,00%
5.3.02.12.02.02	Investigaciones Profes. y Exámenes de Laboratc	750,00	-228,00	522,00	422,00	422,00	80,84%	0,01%
5.3.02.12.02.03	Investigaciones Profes. y Exámenes de Laboratc	2.450,00	0,00	2.450,00	2.003,00	2.003,00	81,76%	0,03%
5.3.02.12.02.04	Investigaciones Profes. y Exámenes de Laboratc	580,00	0,00	580,00	480,00	480,00	82,76%	0,01%
5.3.02.12.03	Investigaciones Profes. y Exámenes de Laboratc	630,00	0,00	630,00	285,00	285,00	45,24%	0,01%
5.3.02.12.03.01	Investigaciones Profes. y Exámenes de Laboratc	630,00	0,00	630,00	285,00	285,00	45,24%	0,01%
5.3.02.18	Publicidad y Propaganda en Medios de Comunic	289.650,00	-34.835,26	254.814,74	216.167,27	216.167,27	84,83%	3,16%
5.3.02.18.01	Publicidad y Propag. medios comunic. masiva G	289.650,00	-34.835,26	254.814,74	216.167,27	216.167,27	84,83%	3,16%
5.3.02.18.01.01	Publicidad y Propag. medios comunic. masiva G	289.650,00	-34.835,26	254.814,74	216.167,27	216.167,27	84,83%	3,16%
5.3.02.99	Otros Servicios Generales	4.000,00	-2.706,10	1.293,90	1.293,90	1.293,90	100,00%	0,02%
5.3.02.99.01	Otros Servicios Generales Gerencia	4.000,00	-2.706,10	1.293,90	1.293,90	1.293,90	100,00%	0,02%
5.3.02.99.01.01	Otros Servicios Generales Gerencia	4.000,00	-2.706,10	1.293,90	1.293,90	1.293,90	100,00%	0,02%
5.3.03	Traslados, Instalaciones, Viáticos y Subsistencia	19.385,00	6.148,06	25.533,06	21.869,35	21.869,35	85,65%	0,32%
5.3.03.01	Pasajes al Interior	7.985,00	5.012,51	12.997,51	11.628,98	11.628,98	89,47%	0,16%
5.3.03.01.01	Pasajes al Interior Gerencia	4.285,00	3.252,51	7.537,51	7.537,51	7.537,51	100,00%	0,09%
5.3.03.01.01.01	Pasajes al Interior Gerencia	4.285,00	3.252,51	7.537,51	7.537,51	7.537,51	100,00%	0,09%
5.3.03.01.02	Pasajes al Interior Direcc. Admin. Financiera	3.100,00	1.860,00	4.960,00	3.788,19	3.788,19	76,37%	0,06%
5.3.03.01.02.01	Pasajes al Interior Direcc. Admin. Financiera	600,00	300,00	900,00	287,99	287,99	32,00%	0,01%
5.3.03.01.02.02	Pasajes al Interior Dpto Comercialización	500,00	100,00	600,00	483,11	483,11	80,52%	0,01%
5.3.03.01.02.03	Pasajes al Interior Dpto Administrativo	1.000,00	800,00	1.800,00	1.558,74	1.558,74	86,60%	0,02%
5.3.03.01.02.04	Pasajes al Interior Dpto Financiero	1.000,00	660,00	1.660,00	1.458,35	1.458,35	87,85%	0,02%
5.3.03.01.03	Pasajes al Interior Direcc. Talento Humano	600,00	-100,00	500,00	303,28	303,28	60,66%	0,01%
5.3.03.01.03.01	Pasajes al Interior Direcc. Talento Humano	600,00	-100,00	500,00	303,28	303,28	60,66%	0,01%
5.3.03.02	Pasajes al Exterior	2.000,00	-800,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00%	0,01%
5.3.03.02.01	Pasajes al Exterior Gerencia	2.000,00	-800,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00%	0,01%
5.3.03.02.01.01	Pasajes al Exterior Gerencia	2.000,00	-800,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00%	0,01%
5.3.03.03	Viáticos y Subsistencias en el Interior	9.400,00	820,00	10.220,00	9.124,82	9.124,82	89,28%	0,13%
5.3.03.03.01	Viáticos y Subsistencias en el Interior Gerencia	4.800,00	0,00	4.800,00	4.120,00	4.120,00	85,83%	0,06%
5.3.03.03.01.01	Viáticos y Subsistencias en el Interior Gerencia	4.800,00	0,00	4.800,00	4.120,00	4.120,00	85,83%	0,06%
5.3.03.03.02	Viáticos y Subsistencias en el Interior Direcc. Adm	3.600,00	820,00	4.420,00	4.324,82	4.324,82	97,85%	0,05%
5.3.03.03.02.01	Viáticos y Subsistencias en el Interior Direcc. Adm	800,00	-690,00	110,00	50,00	50,00	45,45%	0,00%
5.3.03.03.02.02	Viáticos y Subsistencias en el Interior Dpto Com	800,00	-600,00	200,00	200,00	200,00	100,00%	0,00%
5.3.03.03.02.03	Viáticos y Subsistencias en el Interior Dpto Adm	1.000,00	1.100,00	2.100,00	2.064,82	2.064,82	98,32%	0,03%
5.3.03.03.02.04	Viáticos y Subsistencias en el Interior Dpto Fina	1.000,00	1.010,00	2.010,00	2.010,00	2.010,00	100,00%	0,02%
5.3.03.03.03	Viáticos y Subsistencias en el Interior Direcc. Tale	1.000,00	0,00	1.000,00	680,00	680,00	68,00%	0,01%
5.3.03.03.03.01	Viáticos y Subsistencias en el Interior Direcc. Tale	1.000,00	0,00	1.000,00	680,00	680,00	68,00%	0,01%
5.3.03.04	Viáticos y Subsistencias en el Exterior	0,00	1.115,55	1.115,55	1.115,55	1.115,55	100,00%	0,01%
5.3.03.04.02	Viáticos y Subsistencias en el Exterior Direcc. Adm	0,00	1.115,55	1.115,55	1.115,55	1.115,55	100,00%	0,01%
5.3.03.04.02.03	Viáticos y Subsistencias en el Exterior Dpto Adm	0,00	1.115,55	1.115,55	1.115,55	1.115,55	100,00%	0,01%
5.3.04	Instalación, Mantenimiento y Reparaciones	22.183,13	-663,07	21.520,06	17.259,07	17.259,07	80,20%	0,27%
5.3.04.02	Mant. Edif. Locales, Residenc. y Cableado Estruct	16.000,00	-8.980,40	7.019,60	4.781,20	4.781,20	68,11%	0,09%
5.3.04.02.01	Mant. Edif. Locales, Residenc. y Cableado Estruct	0,00	464,00	464,00	452,33	452,33	97,48%	0,01%
5.3.04.02.01.01	Mant. Edif. Locales, Residenc. y Cableado Estruct	0,00	464,00	464,00	452,33	452,33	97,48%	0,01%
5.3.04.02.02	Mant. Edif. Locales, Residenc. y Cableado Estruct	16.000,00	-9.534,40	6.465,60	4.239,27	4.239,27	65,57%	0,08%

5.3.04.02.02.02	Mant. Edif. Locales, Residenc. y Cableado Estructur	0,00	600,00	600,00	432,99	432,99	72,17%	0,01%
5.3.04.02.02.03	Mant. Edif. Locales, Residenc. y Cableado Estructur	16.000,00	-10.134,40	5.865,60	3.806,28	3.806,28	64,89%	0,07%
5.3.04.02.03	Mant. Edif. Locales, Residenc. y Cableado Estructur	0,00	90,00	90,00	89,60	89,60	99,56%	0,00%
5.3.04.02.03.01	Mant. Edif. Locales, Residenc. y Cableado Estructur	0,00	90,00	90,00	89,60	89,60	99,56%	0,00%
5.3.04.03	Mant. Mobiliarios	0,00	380,00	380,00	367,36	367,36	96,67%	0,00%
5.3.04.03.01	Mant. Mobiliarios Gerencia	0,00	250,00	250,00	241,92	241,92	96,77%	0,00%
5.3.04.03.01.01	Mant. Mobiliarios Gerencia	0,00	250,00	250,00	241,92	241,92	96,77%	0,00%
5.3.04.03.03	Mant. Mobiliarios Direc. Talento Humano	0,00	130,00	130,00	125,44	125,44	96,49%	0,00%
5.3.04.03.03.01	Mant. Mobiliarios Direc. Talento Humano	0,00	130,00	130,00	125,44	125,44	96,49%	0,00%
5.3.04.04	Mant. Maquinarias y Equipos	0,00	2.437,33	2.437,33	2.042,51	2.042,51	83,80%	0,03%
5.3.04.04.01	Mant. Maquin. y Equipos Gerencia	0,00	1.825,33	1.825,33	1.757,75	1.757,75	96,30%	0,02%
5.3.04.04.01.01	Mant. Maquin. y Equipos Gerencia	0,00	1.825,33	1.825,33	1.757,75	1.757,75	96,30%	0,02%
5.3.04.04.02	Mant. Maquin. y Equipos Direcc. Admin. Financiera	0,00	612,00	612,00	284,76	284,76	46,53%	0,01%
5.3.04.04.02.01	Mant. Maquin. y Equipos Direcc. Admin. Financiera	0,00	56,00	56,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3.04.04.02.03	Mant. Maquin. y Equipos Direcc. Dpto Administrativo	0,00	500,00	500,00	284,76	284,76	56,95%	0,01%
5.3.04.04.02.04	Mant. Maquin. y Equipos Direcc. Dpto Financiera	0,00	56,00	56,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3.04.05	Mantenimiento Vehiculos	6.183,13	5.500,00	11.683,13	10.068,00	10.068,00	86,18%	0,14%
5.3.04.05.01	Manten. Vehículos Gerencia	936,00	0,00	936,00	362,25	362,25	38,70%	0,01%
5.3.04.05.01.01	Manten. Vehículos Gerencia	936,00	0,00	936,00	362,25	362,25	38,70%	0,01%
5.3.04.05.02	Manten. Vehículos Direcc. Admin. Financiera	5.247,13	5.500,00	10.747,13	9.705,75	9.705,75	90,31%	0,13%
5.3.04.05.02.03	Manten. Vehículos Dpto Administrativo	5.247,13	5.500,00	10.747,13	9.705,75	9.705,75	90,31%	0,13%
5.3.05	Arrendamiento de Bienes	75.792,00	28.923,55	104.715,55	90.909,02	90.909,02	86,82%	1,30%
5.3.05.02	Arrend. Edific, Locales, Residenc. Parqued., Casas	75.792,00	28.773,55	104.565,55	90.759,02	90.759,02	86,80%	1,30%
5.3.05.02.01	Arrend. Edific, Loc., Residenc. Parq., Casill. Judic	31.536,00	9.554,07	41.090,07	35.409,53	35.409,53	86,18%	0,51%
5.3.05.02.01.01	Arrend. Edif, Loc., Res. Parq., Casill. Judic Gerencia	31.536,00	9.554,07	41.090,07	35.409,53	35.409,53	86,18%	0,51%
5.3.05.02.02	Arrend. Edific, Loc., Residenc. Parq., Casill. Judic	36.708,00	19.456,97	56.164,97	48.535,44	48.535,44	86,42%	0,70%
5.3.05.02.02.01	Arrend. Edif, Loc., Res. Parq., Casill. Judic Direc. A y F	5.448,00	0,00	5.448,00	27,08	27,08	0,50%	0,07%
5.3.05.02.02.02	Arrend. Edif, Loc., Res. Parq., Casill. Judic Comercial	10.440,00	285,30	10.725,30	10.725,30	10.725,30	100,00%	0,13%
5.3.05.02.02.03	Arrend. Edif, Loc., Res. Parq., Casill. Judic Administrativo	12.684,00	20.201,20	32.885,20	32.669,58	32.669,58	99,34%	0,41%
5.3.05.02.02.04	Arrend. Edif, Loc., Res. Parq., Casill. Judic Financiero	8.136,00	-1.029,53	7.106,47	5.113,48	5.113,48	71,96%	0,09%
5.3.05.02.03	Arrend. Edific, Loc., Residenc. Parq., Casill. Judic	7.548,00	-237,49	7.310,51	6.814,05	6.814,05	93,21%	0,09%
5.3.05.02.03.01	Arrend. Edif, Loc., Res. Parq., Casill. Judic Talento Hu	7.548,00	-237,49	7.310,51	6.814,05	6.814,05	93,21%	0,09%
5.3.05.05	Arrendamiento Vehiculos	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00	100,00%	0,00%
5.3.05.05.02	Arrend. Vehiculos Direc. Admin. Financiera	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00	100,00%	0,00%
5.3.05.05.02.03	Arrend. Vehiculos Dpto. Administrativo	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00	100,00%	0,00%
5.3.06	Contratación Estudios, Investigaciones y Serv. T	267.822,40	-50.242,03	217.580,37	122.455,46	122.455,46	56,28%	2,70%
5.3.06.01	Consultoría, Asesoría e Investigación Especializa	229.822,40	-87.717,03	142.105,37	56.625,25	56.625,25	39,85%	1,76%
5.3.06.01.01	Consultoría, Asesoría e Investig. Espec. Gerencia	86.584,00	15.422,54	102.006,54	55.745,25	55.745,25	54,65%	1,26%
5.3.06.01.01.01	Consultoría, Asesoría e Investig. Espec. Gerencia	86.584,00	15.422,54	102.006,54	55.745,25	55.745,25	54,65%	1,26%
5.3.06.01.02	Consultoría, Asesoría e Investig. Espec. Direc. A	111.238,40	-85.139,57	26.098,83	0,00	0,00	0,00%	0,32%
5.3.06.01.02.01	Consultoría, Asesoría e Investig. Espec. Direc. A	109.438,40	-84.104,57	25.333,83	0,00	0,00	0,00%	0,31%
5.3.06.01.02.03	Consultoría, Asesoría e Investig. Espec. Dpto Ad	1.800,00	-1.035,00	765,00	0,00	0,00	0,00%	0,01%
5.3.06.01.03	Consultoría, Asesoría e Investig. Espec. Direc. T	32.000,00	-18.000,00	14.000,00	880,00	880,00	6,29%	0,17%
5.3.06.01.03.01	Consultoría, Asesoría e Investig. Espec. Direc. T	32.000,00	-18.000,00	14.000,00	880,00	880,00	6,29%	0,17%
5.3.06.03	Servicio de Capacitación	17.600,00	-1.800,00	15.800,00	14.719,92	14.719,92	93,16%	0,20%
5.3.06.03.01	Servicio de Capacitación Gerencia	7.600,00	-1.600,00	6.000,00	5.184,25	5.184,25	86,40%	0,07%
5.3.06.03.01.01	Servicio de Capacitación Gerencia	7.600,00	-1.600,00	6.000,00	5.184,25	5.184,25	86,40%	0,07%
5.3.06.03.02	Servicio de Capacitación Direc. Admin. Financ.	6.000,00	700,00	6.700,00	6.461,82	6.461,82	96,45%	0,08%
5.3.06.03.02.01	Servicio de Capacitación Direc. Admin. Financ.	800,00	50,00	850,00	810,89	810,89	95,40%	0,01%
5.3.06.03.02.02	Servicio de Capacitación Dpto Comercialización	1.200,00	0,00	1.200,00	1.174,57	1.174,57	97,88%	0,01%
5.3.06.03.02.03	Servicio de Capacitación Dpto Administrativo	2.000,00	150,00	2.150,00	2.036,79	2.036,79	94,73%	0,03%
5.3.06.03.02.04	Servicio de Capacitación Dpto Financiero	2.000,00	500,00	2.500,00	2.439,57	2.439,57	97,58%	0,03%
5.3.06.03.03	Servicio de Capacitación Direc. Talento Human	4.000,00	-900,00	3.100,00	3.073,85	3.073,85	99,16%	0,04%
5.3.06.03.03.01	Servicio de Capacitación Direc. Talento Human	4.000,00	-900,00	3.100,00	3.073,85	3.073,85	99,16%	0,04%
5.3.06.06	HONORARIOS POR CONTRATOS CIVILES DE SERV	20.400,00	39.275,00	59.675,00	51.110,29	51.110,29	85,65%	0,74%
5.3.06.06.01	HONORARIOS POR CONTRATOS CIVILES DE SERV	20.400,00	29.690,00	50.090,00	43.322,13	43.322,13	86,49%	0,62%
5.3.06.06.01.01	Honorarios por contratos Civiles de Servicios Ge	20.400,00	29.690,00	50.090,00	43.322,13	43.322,13	86,49%	0,62%
5.3.06.06.02	HONORARIOS POR CONTRATOS CIVILES DE SERV	0,00	7.785,00	7.785,00	6.034,66	6.034,66	77,52%	0,10%
5.3.06.06.02.01	Honorarios por contratos Civiles de Servicios Co	0,00	7.785,00	7.785,00	6.034,66	6.034,66	77,52%	0,10%
5.3.06.06.03	HONORARIOS POR CONTRATOS CIVILES DE SERV	0,00	1.800,00	1.800,00	1.753,50	1.753,50	97,42%	0,02%
5.3.06.06.03.01	Honorarios por contratos Civiles de Servicios Ta	0,00	1.800,00	1.800,00	1.753,50	1.753,50	97,42%	0,02%
5.3.07	Gastos en Informática	106.777,60	0,00	106.777,60	16.508,40	16.508,40	15,46%	1,32%
5.3.07.02	Arrendamiento y Licencias de Uso de Paq. Inform	12.500,00	0,00	12.500,00	9.789,40	9.789,40	78,32%	0,15%
5.3.07.02.01	Arrend. y Lic. Uso Paq. Inform. Gerencia	12.500,00	0,00	12.500,00	9.789,40	9.789,40	78,32%	0,15%
5.3.07.02.01.01	Arrend. y Lic. Uso Paq. Inform. Gerencia	12.500,00	0,00	12.500,00	9.789,40	9.789,40	78,32%	0,15%
5.3.07.03	Arrendamiento de Equipos Informaticos	77.277,60	0,00	77.277,60	0,00	0,00	0,00%	0,96%
5.3.07.03.01	Arrend. Equipos Informáticos Gerencia	77.277,60	0,00	77.277,60	0,00	0,00	0,00%	0,96%
5.3.07.03.01.01	Arrend. Equipos Informáticos Gerencia	77.277,60	0,00	77.277,60	0,00	0,00	0,00%	0,96%
5.3.07.04	Manten. y Reparac. Equipos y Sistemas Informá	17.000,00	0,00	17.000,00	6.719,00	6.719,00	39,52%	0,21%
5.3.07.04.01	Mant. y Rep. Equipos y Sist. Inform. Gerencia	17.000,00	0,00	17.000,00	6.719,00	6.719,00	39,52%	0,21%
5.3.07.04.01.01	Mant. y Rep. Equipos y Sist. Inform. Gerencia	17.000,00	0,00	17.000,00	6.719,00	6.719,00	39,52%	0,21%
5.3.08	Bienes de Uso y Consumo Corriente	112.175,28	19.663,05	131.838,33	91.167,33	91.167,33	69,15%	1,63%
5.3.08.01	Alimentos y Bebidas	14.302,50	1.500,00	15.802,50	10.977,24	10.977,24	69,47%	0,20%
5.3.08.01.01	Alimentos y Bebidas Gerencia	10.800,00	1.500,00	12.300,00	10.977,24	10.977,24	89,25%	0,15%
5.3.08.01.01.01	Alimentos y Bebidas Gerencia	10.800,00	1.500,00	12.300,00	10.977,24	10.977,24	89,25%	0,15%
5.3.08.01.02	Alimentos y Bebidas Direc. Adm. Financiera	2,50	0,00	2,50	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3.08.01.02.03	Alimentos y Bebidas Dpto Administrativo	2,50	0,00	2,50	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3.08.01.03	Alimentos y Bebidas Direc. Talento Humano	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00%	0,04%
5.3.08.01.03.01	Alimentos y Bebidas Direc. Talento Humano	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00%	0,04%
5.3.08.02	Vestuario, Lencería y Prendas de Protección	24.394,64	-786,41	23.608,23	9.598,54	9.598,54	40,66%	0,29%
5.3.08.02.01	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Gerencia	1.601,00	85,00	1.686,00	1.345,86	1.345,86	79,83%	0,02%
5.3.08.02.01.01	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Gerencia	1.601,00	85,00	1.686,00	1.345,86	1.345,86	79,83%	0,02%
5.3.08.02.02	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Direc. Ad	19.378,64	-85,00	19.293,64	6.743,08	6.743,08	34,95%	0,24%
5.3.08.02.02.01	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Direc. Ad	494,00	0,00	494,00	255,37	255,37	51,69%	0,01%
5.3.08.02.02.02	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Dpto Com	550,00	0,00	550,00	318,36	318,36	57,88%	0,01%
5.3.08.02.02.03	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Dpto Adm	18.166,64	-85,00	18.081,64	6.001,35	6.001,35	33,19%	0,22%
5.3.08.02.02.04	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Dpto Fina	168,00	0,00	168,00	168,00	168,00	100,00%	0,00%
5.3.08.02.03	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Direc. Ta	3.415,00	-786,41	2.628,59	1.509,60	1.509,60	57,43%	0,03%
5.3.08.02.03.01	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Direc. Ta	3.415,00	-786,41	2.628,59	1.509,60	1.509,60	57,43%	0,03%
5.3.08.03	Combustibles y Lubricantes	6.875,87	3.850,24	10.726,11	9.049,43	9.049,43	84,37%	0,13%

5.3.08.03.01	Combustibles y Lubricantes Gerencia	1.875,87	590,24	2.466,11	2.173,93	2.173,93	88,15%	0,03%
5.3.08.03.01.01	Combustibles y Lubricantes Gerencia	1.875,87	590,24	2.466,11	2.173,93	2.173,93	88,15%	0,03%
5.3.08.03.02	Combustibles y Lubricantes Direcc. Admin. Financiera	5.000,00	3.260,00	8.260,00	6.875,50	6.875,50	83,24%	0,10%
5.3.08.03.02.03	Combustibles y Lubricantes Dpto Administrativo	5.000,00	3.260,00	8.260,00	6.875,50	6.875,50	83,24%	0,10%
5.3.08.04	Materiales de Oficina	20.113,13	4.304,70	24.417,83	22.445,13	22.445,13	91,92%	0,30%
5.3.08.04.01	Materiales de Oficina Gerencia	888,74	150,00	1.038,74	892,27	892,27	85,90%	0,01%
5.3.08.04.01.01	Materiales de Oficina Gerencia	888,74	150,00	1.038,74	892,27	892,27	85,90%	0,01%
5.3.08.04.02	Materiales de Oficina Direcc. Admin. Financiera	17.868,14	5.417,95	23.286,09	21.459,86	21.459,86	92,16%	0,29%
5.3.08.04.02.01	Materiales de Oficina Direcc. Admin. Financiera	195,15	0,00	195,15	9,89	9,89	5,07%	0,00%
5.3.08.04.02.02	Materiales de Oficina Dpto Comercialización	325,00	0,00	325,00	290,50	290,50	89,38%	0,00%
5.3.08.04.02.03	Materiales de Oficina Dpto Administrativo	16.885,94	5.880,00	22.765,94	21.159,47	21.159,47	92,94%	0,28%
5.3.08.04.02.04	Materiales de Oficina Dpto Financiero	462,05	-462,05	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3.08.04.03	Materiales de Aseo Direcc. Talento Humano	1.356,25	-1.263,25	93,00	93,00	93,00	100,00%	0,00%
5.3.08.04.03.01	Materiales de Oficina Direcc. Talento Humano	1.356,25	-1.263,25	93,00	93,00	93,00	100,00%	0,00%
5.3.08.05	Materiales de Aseo	14.929,26	4.909,98	19.839,24	17.525,24	17.525,24	88,34%	0,25%
5.3.08.05.01	Materiales de Aseo Gerencia	985,28	-895,28	90,00	66,81	66,81	74,23%	0,00%
5.3.08.05.01.01	Materiales de Aseo Gerencia	985,28	-895,28	90,00	66,81	66,81	74,23%	0,00%
5.3.08.05.02	Materiales de Aseo Direcc. Admin. Financiera	13.433,91	6.315,33	19.749,24	17.458,43	17.458,43	88,40%	0,24%
5.3.08.05.02.01	Materiales de Aseo Direcc. Admin. Financiera	217,02	-12,92	204,10	198,82	198,82	97,41%	0,00%
5.3.08.05.02.02	Materiales de Aseo Dpto Comercialización	196,00	-7,60	188,40	170,42	170,42	90,46%	0,00%
5.3.08.05.02.03	Materiales de Aseo Dpto Administrativo	12.789,74	6.347,20	19.136,94	16.890,37	16.890,37	88,26%	0,24%
5.3.08.05.02.04	Materiales de Aseo Dpto Financiero	231,15	-11,35	219,80	198,82	198,82	90,45%	0,00%
5.3.08.05.03	Materiales de Aseo Direcc. Talento Humano	510,07	-510,07	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3.08.05.03.01	Materiales de Aseo Direcc. Talento Humano	510,07	-510,07	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3.08.07	Materiales Impresión, Fotog, Reproduc. y Publicación	9.440,00	-1.539,33	7.900,67	363,73	363,73	4,60%	0,10%
5.3.08.07.01	Mater. Impres, Fotog, Reprod. y Publicac. Gerencia	8.940,00	-1.539,33	7.400,67	258,67	258,67	3,50%	0,09%
5.3.08.07.01.01	Mater. Impres, Fotog, Reprod. y Publicac. Gerencia	8.940,00	-1.539,33	7.400,67	258,67	258,67	3,50%	0,09%
5.3.08.07.02	Mater. Impres, Fotog, Reprod. y Publicac. Direcc. Admin. Financiera	500,00	0,00	500,00	105,06	105,06	21,01%	0,01%
5.3.08.07.02.02	Mater. Impres, Fotog, Reprod. y Publicac. Dpto Comercialización	500,00	0,00	500,00	105,06	105,06	21,01%	0,01%
5.3.08.09	Medicinas y Productos Farmacéuticos	4.009,00	-282,00	3.727,00	160,00	160,00	4,29%	0,05%
5.3.08.09.01	Medicinas y Prod. Farmacéuticos Gerencia	1.190,00	-250,00	940,00	20,00	20,00	2,13%	0,01%
5.3.08.09.01.01	Medicinas y Prod. Farmacéuticos Gerencia	1.190,00	-250,00	940,00	20,00	20,00	2,13%	0,01%
5.3.08.09.02	Medicinas y Prod. Farmacéuticos Direcc. Admin. Financiera	2.380,00	-32,00	2.348,00	140,00	140,00	5,96%	0,03%
5.3.08.09.02.01	Medicinas y Prod. Farmacéuticos Direcc. Admin. Financiera	210,00	-32,00	178,00	140,00	140,00	78,65%	0,00%
5.3.08.09.02.02	Medicinas y Prod. Farmacéuticos Dpto Comercialización	350,00	0,00	350,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3.08.09.02.03	Medicinas y Prod. Farmacéuticos Dpto Administrativo	1.400,00	0,00	1.400,00	0,00	0,00	0,00%	0,02%
5.3.08.09.02.04	Medicinas y Prod. Farmacéuticos Dpto Financiero	420,00	0,00	420,00	0,00	0,00	0,00%	0,01%
5.3.08.09.03	Medicinas y Prod. Farmacéuticos Direcc. Talento Humano	439,00	0,00	439,00	0,00	0,00	0,00%	0,01%
5.3.08.09.03.01	Medicinas y Prod. Farmacéuticos Direcc. Talento Humano	439,00	0,00	439,00	0,00	0,00	0,00%	0,01%
5.3.08.11	Materiales Construc, Eléctricos, Plomería, Carpint y Señal.via	5.000,00	-3.104,13	1.895,87	1.547,40	1.547,40	81,62%	0,02%
5.3.08.11.02	Mat. Const, Eléct., Plomería, Carpint y Señal.via	5.000,00	-3.104,13	1.895,87	1.547,40	1.547,40	81,62%	0,02%
5.3.08.11.02.03	Mat. Const, Eléct., Plomería, Carpint y Señal.via	5.000,00	-3.104,13	1.895,87	1.547,40	1.547,40	81,62%	0,02%
5.3.08.13	Repuestos y Accesorios	13.110,88	4.000,00	17.110,88	14.317,47	14.317,47	83,67%	0,21%
5.3.08.13.01	Repuestos y Accesorios Gerencia	3.110,88	-1.500,00	1.610,88	1.035,43	1.035,43	64,28%	0,02%
5.3.08.13.01.01	Repuestos y Accesorios Gerencia	3.110,88	-1.500,00	1.610,88	1.035,43	1.035,43	64,28%	0,02%
5.3.08.13.02	Repuestos y Accesorios Direcc. Admin. Financiera	10.000,00	5.500,00	15.500,00	13.282,04	13.282,04	85,69%	0,19%
5.3.08.13.02.03	Repuestos y Accesorios Dpto Administrativo	10.000,00	5.500,00	15.500,00	13.282,04	13.282,04	85,69%	0,19%
5.3.08.99	Otros de Uso y Consumo Corriente	0,00	6.810,00	6.810,00	5.183,15	5.183,15	76,11%	0,08%
5.3.08.99.01	Otros Uso y Consumo Corriente Gerencia	0,00	3.700,00	3.700,00	3.696,00	3.696,00	99,89%	0,05%
5.3.08.99.01.01	Otros Uso y Consumo Corriente Gerencia	0,00	3.700,00	3.700,00	3.696,00	3.696,00	99,89%	0,05%
5.3.08.99.02	Otros Uso y Consumo Corriente Direcc. Admin. Financiera	0,00	3.110,00	3.110,00	1.487,15	1.487,15	47,82%	0,04%
5.3.08.99.02.02	Otros Uso y Consumo Corriente Dpto Comercialización	0,00	150,00	150,00	85,79	85,79	57,19%	0,00%
5.3.08.99.02.03	Otros Uso y Consumo Corriente Dpto Administrativo	0,00	2.960,00	2.960,00	1.401,36	1.401,36	47,34%	0,04%
5.3.14	Bienes Muebles No Depreciables	0,00	1.745,00	1.745,00	1.153,16	1.153,16	66,08%	0,02%
5.3.14.03	Mobiliarios No Depreciables	0,00	1.670,00	1.670,00	1.088,16	1.088,16	65,16%	0,02%
5.3.14.03.01	Mobiliarios No Deprec. Gerencia	0,00	820,00	820,00	263,17	263,17	32,09%	0,01%
5.3.14.03.01.01	Mobiliarios No Deprec. Gerencia	0,00	820,00	820,00	263,17	263,17	32,09%	0,01%
5.3.14.03.02	Mobiliarios No Deprec. Direcc. Admin. Financiera	0,00	850,00	850,00	824,99	824,99	97,06%	0,01%
5.3.14.03.02.02	Mobiliarios No Deprec. Dpto Comercialización	0,00	180,00	180,00	179,99	179,99	99,99%	0,00%
5.3.14.03.02.03	Mobiliarios No Deprec. Dpto Administrativo	0,00	310,00	310,00	310,00	310,00	100,00%	0,00%
5.3.14.03.02.04	Mobiliarios No Deprec. Dpto Financiero	0,00	360,00	360,00	335,00	335,00	93,06%	0,00%
5.3.14.11	Partes y Repuestos No Depreciables	0,00	75,00	75,00	65,00	65,00	86,67%	0,00%
5.3.14.11.02	Partes y Repuestos No Depreciables Direcc. Admin. Financiera	0,00	75,00	75,00	65,00	65,00	86,67%	0,00%
5.3.14.11.02.04	Partes y Repuestos No Deprec. Dpto Financiero	0,00	75,00	75,00	65,00	65,00	86,67%	0,00%
5,6	GASTOS FINANCIEROS	298.684,27	71.070,30	369.754,57	329.754,57	329.754,57	89,18%	4,58%
5.6.02	Intereses y Otros Cargos Deuda Pública Interna	298.684,27	71.070,30	369.754,57	329.754,57	329.754,57	89,18%	4,58%
5.6.02.01	Intereses Sector Público Financiero	298.684,27	71.070,30	369.754,57	329.754,57	329.754,57	89,18%	4,58%
5.6.02.01.05	Intereses Crédito 30541 BEDE Renovación Vehículos	53.951,77	497,54	54.449,31	54.449,31	54.449,31	100,00%	0,68%
5.6.02.01.06	Intereses Crédito 30632 BEDE Planta de Tratamiento	38.228,11	0,00	38.228,11	37.228,11	37.228,11	97,38%	0,47%
5.6.02.01.07	Intereses Crédito 30694 BEDE Recuperación de Parques	14.600,47	0,00	14.600,47	14.600,47	14.600,47	100,00%	0,18%
5.6.02.01.09	Intereses Crédito BEDE Recuperación de Parques	152.903,92	70.572,76	223.476,68	223.476,68	223.476,68	100,00%	2,77%
5.6.02.01.10	Intereses Crédito Renovación Vehículos y Tecnología	39.000,00	0,00	39.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,48%
5,7	OTROS GASTOS CORRIENTES	1.056.137,00	-116.971,53	939.165,47	930.966,64	930.966,64	99,13%	11,64%
5.7.01	Impuestos, Tasas y Contribuciones	3.049,00	-126,72	2.922,28	2.203,03	2.203,03	75,39%	0,04%
5.7.01.02	Tasas Gales, Imp, Contrib, Permisos, etc.	3.049,00	-126,72	2.922,28	2.203,03	2.203,03	75,39%	0,04%
5.7.01.02.01	Impuestos Prediales	0,00	137,88	137,88	137,88	137,88	100,00%	0,00%
5.7.01.02.01.02	Impuestos Prediales Rurales	0,00	137,88	137,88	137,88	137,88	100,00%	0,00%
5.7.01.02.02	Matriculación Vehicular	3.049,00	-264,60	2.784,40	2.065,15	2.065,15	74,17%	0,03%
5.7.01.02.02.01	Matriculación Veh. Gerencia	629,00	43,54	672,54	672,54	672,54	100,00%	0,01%
5.7.01.02.02.02	Matriculación Veh. Dir. Admin. Financiera	2.420,00	-308,14	2.111,86	1.392,61	1.392,61	65,94%	0,03%
5.7.02	Seguros, Costos Financieros y Otros Gastos	1.053.088,00	-117.344,81	935.743,19	928.763,61	928.763,61	99,25%	11,60%
5.7.02.01	Seguros	15.008,00	9.819,82	24.827,82	19.881,88	19.881,88	80,08%	0,31%
5.7.02.01.01	Seguros Gerencia	2.705,00	1.201,25	3.906,25	3.903,39	3.903,39	99,93%	0,05%
5.7.02.01.01.01	Seguros Gerencia	2.705,00	1.201,25	3.906,25	3.903,39	3.903,39	99,93%	0,05%
5.7.02.01.02	Seguros Direcc. Admin. Financiera	12.210,00	8.201,08	20.411,08	15.549,74	15.549,74	76,18%	0,25%
5.7.02.01.02.01	Seguros Direcc. Admin. Financiera	0,00	450,59	450,59	450,59	450,59	100,00%	0,01%
5.7.02.01.02.02	Seguros Dpto Comercialización	156,00	302,76	458,76	146,00	146,00	31,82%	0,01%
5.7.02.01.02.03	Seguros Dpto Administrativo	11.966,00	7.107,00	19.073,00	14.819,42	14.819,42	77,70%	0,24%
5.7.02.01.02.04	Seguros Dpto Financiero	88,00	340,73	428,73	133,73	133,73	31,19%	0,01%
5.7.02.01.03	Seguros Direcc. Talento Humano	93,00	417,49	510,49	428,75	428,75	83,99%	0,01%
5.7.02.01.03.01	Seguros Direcc. Talento Humano	93,00	417,49	510,49	428,75	428,75	83,99%	0,01%
5.7.02.03	Comisiones Bancarias	1.032.080,00	-124.106,75	907.973,25	907.756,60	907.756,60	99,98%	11,26%
5.7.02.03.01	Comisiones Bancarias Centrosur	1.022.580,00	-124.227,55	898.352,45	898.352,45	898.352,45	100,00%	11,14%
5.7.02.03.02	Comisiones Bancarias Bcos Privados	2.500,00	0,00	2.500,00	2.283,35	2.283,35	91,33%	0,03%
5.7.02.03.03	Comisiones Bancarias Fideicomisos BCE	7.000,00	120,80	7.120,80	7.120,80	7.120,80	100,00%	0,09%

5.7.02.06	Trámites Notariales y Legalización de Document	6.000,00	-3.057,88	2.942,12	1.125,13	1.125,13	38,24%	0,04%
5.7.02.06.01	Trámites Notariales y legal. Doc. Gerencia	6.000,00	-3.057,88	2.942,12	1.125,13	1.125,13	38,24%	0,04%
5.7.02.06.01.01	Trámites Notariales y legal. Doc. Gerencia	6.000,00	-3.057,88	2.942,12	1.125,13	1.125,13	38,24%	0,04%
5.7.03	Dietas	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00%	0,01%
5.7.03.01	Dietas	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00%	0,01%
5.7.03.01.01	Dietas Directorío	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00%	0,01%
5,8	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	126.000,00	136.594,11	262.594,11	262.594,11	262.594,11	100,00%	3,26%
5.8.01	Transferencias Corrientes al Sector Público	126.000,00	136.594,11	262.594,11	262.594,11	262.594,11	100,00%	3,26%
5.8.01.01	A Entidades del Presupuesto General del Estad	0,00	136.594,11	136.594,11	136.594,11	136.594,11	100,00%	1,69%
5.8.01.02	A Entidades Descentralizadas y Autonomas (CGI	126.000,00	0,00	126.000,00	126.000,00	126.000,00	100,00%	1,56%
8	GASTOS DE CAPITAL	389.319,47	3.981,44	393.300,91	117.193,65	117.193,65	29,80%	4,88%
8,4	BIENES DE LARGA DURACIÓN	308.530,00	44.842,69	353.372,69	108.916,95	108.916,95	30,82%	4,38%
8.4.01	Bienes Muebles	308.530,00	44.842,69	353.372,69	108.916,95	108.916,95	30,82%	4,38%
8.4.01.03	Mobiliarios	2.630,00	13.964,26	16.594,26	12.478,25	12.478,25	75,20%	0,21%
8.4.01.03.01	Mobiliarios Gerencia	1.630,00	4.234,29	5.864,29	5.571,97	5.571,97	95,02%	0,07%
8.4.01.03.01.01	Mobiliarios Gerencia	1.630,00	4.234,29	5.864,29	5.571,97	5.571,97	95,02%	0,07%
8.4.01.03.02	Mobiliarios Direcc. Admin. Financiera	1.000,00	6.681,41	7.681,41	4.380,68	4.380,68	57,03%	0,10%
8.4.01.03.02.02	Mobiliarios Dpto Comercialización	0,00	1.442,93	1.442,93	782,88	782,88	54,26%	0,02%
8.4.01.03.02.03	Mobiliarios Dpto Administrativo	0,00	4.348,20	4.348,20	3.597,80	3.597,80	82,74%	0,05%
8.4.01.03.02.04	Mobiliarios Dpto Financiero	1.000,00	890,28	1.890,28	0,00	0,00	0,00%	0,02%
8.4.01.03.03	Mobiliarios Direcc. Talento Humano	0,00	3.048,56	3.048,56	2.525,60	2.525,60	82,85%	0,04%
8.4.01.03.03.01	Mobiliarios Direcc. Talento Humano	0,00	3.048,56	3.048,56	2.525,60	2.525,60	82,85%	0,04%
8.4.01.04	Maquinarias y Equipos	15.300,00	14.505,18	29.805,18	9.313,10	9.313,10	31,25%	0,37%
8.4.01.04.01	Maquinarias y Equipos Gerencia	300,00	11.088,34	11.388,34	940,00	940,00	8,25%	0,14%
8.4.01.04.01.01	Maquinarias y Equipos Gerencia	300,00	11.088,34	11.388,34	940,00	940,00	8,25%	0,14%
8.4.01.04.02	Maquinarias y Equipos Direc. Admin. Financiera	0,00	8.075,18	8.075,18	6.026,46	6.026,46	74,63%	0,10%
8.4.01.04.02.03	Maquinarias y Equipos Dpto Administrativo	0,00	8.075,18	8.075,18	6.026,46	6.026,46	74,63%	0,10%
8.4.01.04.03	Maquinarias y Equipos Direc. Talento Humano	15.000,00	-4.658,34	10.341,66	2.346,64	2.346,64	22,69%	0,13%
8.4.01.04.03.01	Maquinarias y Equipos Direc. Talento Humano	15.000,00	-4.658,34	10.341,66	2.346,64	2.346,64	22,69%	0,13%
8.4.01.05	Vehiculos	0,00	64.000,00	64.000,00	57.980,00	57.980,00	90,59%	0,79%
8.4.01.05.02	Vehiculos Direcc. Admin. Financiera	0,00	64.000,00	64.000,00	57.980,00	57.980,00	90,59%	0,79%
8.4.01.05.02.03	Vehiculos Dpto Administrativo	0,00	64.000,00	64.000,00	57.980,00	57.980,00	90,59%	0,79%
8.4.01.07	Equipos, Sistemas y Paq. Informáticos	290.600,00	-47.626,75	242.973,25	29.145,60	29.145,60	12,00%	3,01%
8.4.01.07.01	Equipos, Sistemas y Paq. Informáticos Gerencia	263.500,00	-27.713,23	235.786,77	22.731,56	22.731,56	9,64%	2,92%
8.4.01.07.01.01	Equipos, Sist. y Paq. Inf. Gerencia	263.500,00	-27.713,23	235.786,77	22.731,56	22.731,56	9,64%	2,92%
8.4.01.07.02	Equipos, Sistemas y Paq. Informáticos Direc. Ad	10.000,00	-5.945,18	4.054,82	3.965,77	3.965,77	97,80%	0,05%
8.4.01.07.02.02	Equipos, Sist. y Paq. Inf. Dpto Comercialización	10.000,00	-5.945,18	4.054,82	3.965,77	3.965,77	97,80%	0,05%
8.4.01.07.03	Equipos, Sistemas y Paq. Informáticos Direc. Tal	17.100,00	-13.968,34	3.131,66	2.448,27	2.448,27	78,18%	0,04%
8.4.01.07.03.01	Equipos, Sist. y Paq. Inf. Direc. Talento Humano	17.100,00	-13.968,34	3.131,66	2.448,27	2.448,27	78,18%	0,04%
8,7	INVERSIONES FINANCIERAS ADM.	80.789,47	-40.861,25	39.928,22	8.276,70	8.276,70	20,73%	0,50%
8.7.02	Concesión de Préstamo	80.789,47	-49.021,25	31.768,22	116,70	116,70	0,37%	0,39%
8.7.02.11	Anticipo a Servidores Públicos	15.000,00	-8.160,00	6.840,00	116,70	116,70	1,71%	0,08%
8.7.02.13	Anticipo a Contratistas L/P.	65.789,47	-40.861,25	24.928,22	0,00	0,00	0,00%	0,31%
8.7.03	Inversiones Permanentes en Títulos Valores	0,00	8.160,00	8.160,00	8.160,00	8.160,00	100,00%	0,10%
8.7.03.06	Participaciones de Capital	0,00	8.160,00	8.160,00	8.160,00	8.160,00	100,00%	0,10%
9	APLICACION DEL FINANCIAMIENTO	1.973.360,90	1.636.115,16	3.609.476,06	3.505.141,34	3.505.141,34	97,11%	44,75%
9,6	AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PUBLICA	953.360,90	79.726,41	1.033.087,31	928.893,37	928.893,37	89,91%	12,81%
9.6.02	Amortización Deuda Interna	953.360,90	79.726,41	1.033.087,31	928.893,37	928.893,37	89,91%	12,81%
9.6.02.01	Amortización al Sector Publico Financiero	953.360,90	79.726,41	1.033.087,31	928.893,37	928.893,37	89,91%	12,81%
9.6.02.01.05	Amortización Crédito 30541 BEDE Renovación V	493.292,36	0,00	493.292,36	454.098,42	454.098,42	92,05%	6,12%
9.6.02.01.06	Amortización Crédito 30632 BEDE Planta Tratam	172.154,61	0,00	172.154,61	172.154,61	172.154,61	100,00%	2,13%
9.6.02.01.07	Amortización Crédito 30694 BEDE Recuperación	52.458,77	0,00	52.458,77	52.458,77	52.458,77	100,00%	0,65%
9.6.02.01.09	Amortización Crédito BEDE Recuperación de Pa	170.455,16	79.726,41	250.181,57	250.181,57	250.181,57	100,00%	3,10%
9.6.02.01.10	Amortización Crédito BEDE Renovación Vehicul	65.000,00	0,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,81%
9,7	PASIVO CIRCULANTE	1.020.000,00	1.556.388,75	2.576.388,75	2.576.247,97	2.576.247,97	99,99%	31,94%
9.7.01	DEUDA FLOTANTE	1.020.000,00	1.556.388,75	2.576.388,75	2.576.247,97	2.576.247,97	99,99%	31,94%
9.7.01.01	De Cuentas Por Pagar	1.020.000,00	1.556.388,75	2.576.388,75	2.576.247,97	2.576.247,97	99,99%	31,94%
TOTAL		6.349.816,45	1.715.817,73	8.065.634,18	7.232.135,31	7.232.135,31	89,67%	100,00%

EMPRESA PUBLICA MUNICIPAL DE ASEO DE CUENCA -EMAC EP-
CEDULA PRESUPUESTARIA DE GASTOS PROGRAMA DE INVERSION
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2017



PROGRAMA	CDG. CUENTA	DESCRIPCION	ASIGNACION INICIAL	REFORMAS	CODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	% EJECUCION	% PARTICIPACION
2	7	GASTOS DE INVERSION	19.336.272,72	-230.315,68	19.105.957,04	16.797.850,91	16.797.850,91	87,92%	99,08%
2	7.1	GASTOS EN PERSONAL PARA INVERSION	4.893.244,03	436.273,30	5.329.517,33	5.075.086,33	5.075.086,33	95,23%	27,64%
2	7.1.01	Remuneraciones Básicas	2.735.054,40	183.240,74	2.918.295,14	2.817.561,33	2.817.561,33	96,55%	15,13%
2	7.1.01.05	Remuneraciones Unificadas	793.731,48	21.351,80	815.083,28	747.787,13	747.787,13	91,74%	4,23%
2	7.1.01.05.01	Remuneraciones Unificadas Direcc. Técnica	793.731,48	21.351,80	815.083,28	747.787,13	747.787,13	91,74%	4,23%
2	7.1.01.05.01.01	Remuneraciones Unificadas Direcc. Técnica	87.634,08	0,00	87.634,08	87.520,54	87.520,54	99,87%	0,45%
2	7.1.01.05.01.01.01	Remuneraciones Unificadas Director Técnico y Asistente	66.212,28	0,00	66.212,28	66.098,74	66.098,74	99,83%	0,34%
2	7.1.01.05.01.01.02	Remuneraciones Unificadas Sistemas de Información Geográfica	21.421,80	0,00	21.421,80	21.421,80	21.421,80	100,00%	0,11%
2	7.1.01.05.01.01.02.01	Remuneraciones Unificadas Dpto Aseo, Recolecc. y Reciclaje	332.194,44	112,62	332.307,06	304.477,98	304.477,98	91,63%	1,72%
2	7.1.01.05.01.01.02.01.01	Remuneraciones Unificadas Jefatura de Aseo, etc.	32.157,48	112,62	32.270,10	32.270,10	32.270,10	100,00%	0,17%
2	7.1.01.05.01.01.02.01.02	Remuneraciones Unificadas Recolección	88.580,28	0,00	88.580,28	74.416,98	74.416,98	84,01%	0,46%
2	7.1.01.05.01.01.02.01.03	Remuneraciones Unificadas Barrido	69.835,56	0,00	69.835,56	63.815,39	63.815,39	91,38%	0,36%
2	7.1.01.05.01.01.02.01.04	Remuneraciones Unificadas Reciclaje	120.199,32	0,00	120.199,32	112.553,71	112.553,71	93,64%	0,62%
2	7.1.01.05.01.01.02.01.05	Remuneraciones Unificadas Residuos Orgánicos	21.421,80	0,00	21.421,80	21.421,80	21.421,80	100,00%	0,11%
2	7.1.01.05.01.01.03	Remuneraciones Unificadas Dpto Disp. Final y D.Peligrosos	167.725,80	591,13	168.316,93	153.828,42	153.828,42	91,39%	0,87%
2	7.1.01.05.01.03.01	Remuneraciones Unificadas Jefatura de DF y DP	32.157,48	0,00	32.157,48	28.250,89	28.250,89	87,85%	0,17%
2	7.1.01.05.01.03.02	Remuneraciones Unificadas Relleno Sanitario	56.974,68	0,00	56.974,68	46.392,76	46.392,76	81,43%	0,30%
2	7.1.01.05.01.03.03	Remuneraciones Unificadas Escombros	35.750,04	0,00	35.750,04	35.750,04	35.750,04	100,00%	0,19%
2	7.1.01.05.01.03.04	Remuneraciones Unificadas Desechos Peligrosos	42.843,60	591,13	43.434,73	43.434,73	43.434,73	100,00%	0,23%
2	7.1.01.05.01.04	Remuneraciones Unificadas Dpto Areas Verdes	206.177,16	20.648,05	226.825,21	201.960,19	201.960,19	89,04%	1,18%
2	7.1.01.05.01.04.01	Remuneraciones Unificadas Jefatura de AV	32.157,48	10.262,31	42.419,79	35.673,15	35.673,15	84,10%	0,22%
2	7.1.01.05.01.04.02	Remuneraciones Unificadas Parques	50.078,28	10.385,74	60.464,02	52.101,05	52.101,05	86,17%	0,31%
2	7.1.01.05.01.04.03	Remuneraciones Unificadas Recuperación	42.843,60	0,00	42.843,60	34.270,45	34.270,45	79,99%	0,22%
2	7.1.01.05.01.04.04	Remuneraciones Unificadas Viveros	21.421,80	0,00	21.421,80	20.239,54	20.239,54	94,48%	0,11%
2	7.1.01.05.01.04.05	Remuneraciones Unificadas Mantenimiento y Forestación	59.676,00	0,00	59.676,00	59.676,00	59.676,00	100,00%	0,31%
2	7.1.01.06	Salarios Unificados	1.941.322,92	161.888,94	2.103.211,86	2.069.774,20	2.069.774,20	98,41%	10,91%
2	7.1.01.06.01	Salarios Unificados Dirección Técnica	1.941.322,92	161.888,94	2.103.211,86	2.069.774,20	2.069.774,20	98,41%	10,91%
2	7.1.01.06.01.01	Salarios Unificados Dirección Técnica	12.054,48	1.784,54	13.839,02	13.194,48	13.194,48	95,34%	0,07%
2	7.1.01.06.01.01.01	Salarios Unificados Dirección Técnica (Conserje)	12.054,48	1.784,54	13.839,02	13.194,48	13.194,48	95,34%	0,07%
2	7.1.01.06.01.02	Salarios Unificados Dpto Aseo, Recolecc. y Reciclaje	1.364.971,68	39.199,87	1.404.171,55	1.400.401,15	1.400.401,15	99,73%	7,28%
2	7.1.01.06.01.02.02	Salarios Unificados Recolección	1.128.255,12	48.612,83	1.176.867,95	1.174.100,75	1.174.100,75	99,76%	6,10%
2	7.1.01.06.01.02.03	Salarios Unificados Barrido	140.406,12	-11.110,76	129.295,36	128.292,16	128.292,16	99,22%	0,67%
2	7.1.01.06.01.02.05	Salarios Unificados Residuos Orgánicos	96.310,44	1.697,80	98.008,24	98.008,24	98.008,24	100,00%	0,51%
2	7.1.01.06.01.03	Salarios Unificados Dpto Disp. Final y Peligrosos	143.340,96	39.631,92	182.972,88	172.441,98	172.441,98	94,24%	0,95%
2	7.1.01.06.01.03.02	Salarios Unificados Relleno Sanitario	105.791,04	28.549,43	134.340,47	126.601,93	126.601,93	94,24%	0,70%
2	7.1.01.06.01.03.03	Salarios Unificados Escombros	22.904,88	-410,66	22.494,22	21.922,49	21.922,49	97,46%	0,12%
2	7.1.01.06.01.03.04	Salarios Unificados Desechos Peligrosos	14.645,04	11.493,15	26.138,19	23.917,56	23.917,56	91,50%	0,14%
2	7.1.01.06.01.04	Salarios Unificados Dpto Areas Verdes	420.955,80	81.272,61	502.228,41	483.736,59	483.736,59	96,32%	2,60%
2	7.1.01.06.01.04.02	Salarios Unificados Parques	71.803,92	36.305,83	108.109,75	102.084,04	102.084,04	94,43%	0,56%
2	7.1.01.06.01.04.04	Salarios Unificados Viveros	61.935,72	40.687,62	102.623,34	90.488,67	90.488,67	88,18%	0,53%
2	7.1.01.06.01.04.05	Salarios Unificados Mantenimiento y Forestación	287.216,16	4.279,16	291.495,32	291.163,88	291.163,88	99,89%	1,51%
2	7.1.02	Remuneraciones Complementarias	390.813,72	16.295,82	407.109,54	395.737,17	395.737,17	97,21%	2,11%
2	7.1.02.03	Decimotercer Sueldo	289.121,88	12.175,19	301.297,07	297.427,28	297.427,28	98,72%	1,56%
2	7.1.02.03.01	Decimotercer Sueldo Direc. Técnica	289.121,88	12.175,19	301.297,07	297.427,28	297.427,28	98,72%	1,56%
2	7.1.02.03.01.01	Decimotercer Sueldo Direc. Técnica	9.221,52	0,00	9.221,52	8.524,78	8.524,78	92,44%	0,05%
2	7.1.02.03.01.01.01	Decimotercer Sueldo Director Técnico, Asistentes, Consejeros	7.411,32	0,00	7.411,32	6.739,66	6.739,66	90,94%	0,04%
2	7.1.02.03.01.01.02	Decimotercer Sueldo Sistemas de Información Geográfica	1.810,20	0,00	1.810,20	1.785,12	1.785,12	98,61%	0,01%
2	7.1.02.03.01.02	Decimotercer Sueldo Dpto Aseo, Recolección y Reciclaje	187.815,00	3.616,19	191.431,19	189.732,53	189.732,53	99,11%	0,99%
2	7.1.02.03.01.02.01	Decimotercer Sueldo Jefatura de Aseo, etc.	2.679,84	74,13	2.753,97	2.722,72	2.722,72	98,87%	0,01%
2	7.1.02.03.01.02.02	Decimotercer Sueldo Recolección	142.563,00	4.230,06	146.793,06	146.793,06	146.793,06	100,00%	0,76%
2	7.1.02.03.01.02.03	Decimotercer Sueldo Barrido	19.896,96	-688,00	19.208,96	19.064,87	19.064,87	99,25%	0,10%
2	7.1.02.03.01.02.04	Decimotercer Sueldo Reciclaje	10.895,16	0,00	10.895,16	9.823,39	9.823,39	90,16%	0,06%
2	7.1.02.03.01.02.05	Decimotercer Sueldo Residuos Orgánicos	11.780,04	0,00	11.780,04	11.328,49	11.328,49	96,17%	0,06%
2	7.1.02.03.01.03	Decimotercer Sueldo Dpto Disp. Final y D.Peligrosos	31.358,88	2.575,14	33.934,02	33.460,27	33.460,27	98,60%	0,18%
2	7.1.02.03.01.03.01	Decimotercer Sueldo Jefatura de DF y DP	2.679,84	0,00	2.679,84	2.617,70	2.617,70	97,68%	0,01%
2	7.1.02.03.01.03.02	Decimotercer Sueldo Relleno Sanitario	17.859,36	881,80	18.741,16	18.741,16	18.741,16	100,00%	0,10%
2	7.1.02.03.01.03.03	Decimotercer Sueldo Escombros	5.763,84	0,00	5.763,84	5.495,02	5.495,02	95,34%	0,03%
2	7.1.02.03.01.03.04	Decimotercer Sueldo Desechos Peligrosos	5.055,84	1.693,34	6.749,18	6.606,39	6.606,39	97,88%	0,04%
2	7.1.02.03.01.04	Decimotercer Sueldo Dpto Areas Verdes	60.726,48	5.983,86	66.710,34	65.709,70	65.709,70	98,50%	0,35%
2	7.1.02.03.01.04.01	Decimotercer Sueldo Jefatura AV	2.679,84	0,00	2.679,84	2.627,73	2.627,73	98,06%	0,01%
2	7.1.02.03.01.04.02	Decimotercer Sueldo Parques	11.853,48	3.344,02	15.197,50	15.197,50	15.197,50	100,00%	0,08%
2	7.1.02.03.01.04.03	Decimotercer Sueldo Recuperación	3.741,36	0,00	3.741,36	2.792,83	2.792,83	74,65%	0,02%
2	7.1.02.03.01.04.04	Decimotercer Sueldo Viveros	7.539,36	2.634,51	10.173,87	10.173,87	10.173,87	100,00%	0,05%
2	7.1.02.03.01.04.05	Decimotercer Sueldo Mantenimiento y Forestación	34.912,44	5,33	34.917,77	34.917,77	34.917,77	100,00%	0,18%
2	7.1.02.04	Decimocuarto Sueldo	101.691,84	4.120,63	105.812,47	98.309,89	98.309,89	92,91%	0,55%
2	7.1.02.04.01	Decimocuarto Sueldo Direc. Técnica	101.691,84	4.120,63	105.812,47	98.309,89	98.309,89	92,91%	0,55%
2	7.1.02.04.01.01	Decimocuarto Sueldo Direc. Técnica	2.520,00	0,00	2.520,00	1.906,25	1.906,25	75,64%	0,01%
2	7.1.02.04.01.01.01	Decimocuarto Sueldo Director Técnico, Asistente, Consejeros	1.800,00	0,00	1.800,00	1.562,50	1.562,50	86,81%	0,01%
2	7.1.02.04.01.01.02	Decimocuarto Sueldo Sistemas de Información Geográfica	720,00	0,00	720,00	343,75	343,75	47,74%	0,00%
2	7.1.02.04.01.02	Decimocuarto Sueldo Dpto Aseo, Recolecc. y Reciclaje	67.429,92	-1.018,94	66.410,98	63.236,84	63.236,84	95,22%	0,34%
2	7.1.02.04.01.02.01	Decimocuarto Sueldo Jefatura de Aseo, etc.	360,00	47,50	407,50	406,25	406,25	99,69%	0,00%
2	7.1.02.04.01.02.02	Decimocuarto Sueldo Recolección	51.548,64	-750,00	50.798,64	48.440,97	48.440,97	95,36%	0,26%
2	7.1.02.04.01.02.03	Decimocuarto Sueldo Barrido	6.161,28	-375,00	5.786,28	5.393,76	5.393,76	93,22%	0,03%
2	7.1.02.04.01.02.04	Decimocuarto Sueldo Reciclaje	4.680,00	58,56	4.738,56	4.711,48	4.711,48	99,43%	0,02%
2	7.1.02.04.01.02.05	Decimocuarto Sueldo Residuos Orgánicos	4.680,00	0,00	4.680,00	4.284,38	4.284,38	91,55%	0,02%
2	7.1.02.04.01.03	Decimocuarto Sueldo Dpto Disp. Final y D.Peligrosos	9.401,28	693,32	10.094,60	9.729,18	9.729,18	96,38%	0,05%
2	7.1.02.04.01.03.01	Decimocuarto Sueldo Jefatura DF y DP	360,00	31,25	391,25	375,00	375,00	95,85%	0,00%
2	7.1.02.04.01.03.02	Decimocuarto Sueldo Relleno Sanitario	6.161,28	0,00	6.161,28	5.996,88	5.996,88	97,33%	0,03%
2	7.1.02.04.01.03.03	Decimocuarto Sueldo Escombros	1.440,00	104,80	1.544,80	1.544,80	1.544,80	100,00%	0,01%
2	7.1.02.04.01.03.04	Decimocuarto Sueldo Desechos Peligrosos	1.440,00	557,27	1.997,27	1.812,50	1.812,50	90,75%	0,01%
2	7.1.02.04.01.04	Decimocuarto Sueldo Dpto Areas Verdes	22.340,64	4.446,25	26.786,89	23.437,62	23.437,62	87,50%	0,14%
2	7.1.02.04.01.04.01	Decimocuarto Sueldo Jefatura A.Verdes	360,00	31,25	391,25	367,71	367,71	93,98%	0,00%
2	7.1.02								

2.7.1.03.06.01	Alimentación Direcc. Técnica	252,203,88	-17,006,38	235,197,50	225,651,50	225,651,50	95,94%	1,22%
2.7.1.03.06.01.01	Alimentación Direcc. Técnica	1.014,00	0,00	1.014,00	936,00	936,00	92,31%	0,01%
2.7.1.03.06.01.01.01	Alimentación Direcc. Técnica (conserje)	1.014,00	0,00	1.014,00	936,00	936,00	92,31%	0,01%
2.7.1.03.06.01.02	Alimentación Dpto Aseo, Recolect. y Reciclaje	177,341,16	-20,274,38	157,066,78	149,805,50	149,805,50	95,38%	0,81%
2.7.1.03.06.01.02.02	Alimentación Recolectación	148,511,88	-19,642,38	128,869,50	128,869,50	128,869,50	100,00%	0,67%
2.7.1.03.06.01.02.03	Alimentación Barrido	15,197,28	-632,00	14,565,28	10,088,00	10,088,00	69,26%	0,08%
2.7.1.03.06.01.02.05	Alimentación Residuos Orgánicos	13,632,00	0,00	13,632,00	10,848,00	10,848,00	79,58%	0,07%
2.7.1.03.06.01.03	Alimentación Dpto Disp. Final y D.Peligrosos	21,984,72	1,300,00	23,284,72	22,174,00	22,174,00	95,23%	0,12%
2.7.1.03.06.01.03.02	Alimentación Relleno Sanitario	17,772,72	0,00	17,772,72	16,838,00	16,838,00	94,74%	0,09%
2.7.1.03.06.01.03.03	Alimentación Escombros	2,076,00	0,00	2,076,00	1,964,00	1,964,00	94,61%	0,01%
2.7.1.03.06.01.03.04	Alimentación Desechos Peligrosos	2,136,00	1,300,00	3,436,00	3,372,00	3,372,00	98,14%	0,02%
2.7.1.03.06.01.04	Alimentación Dpto Areas Verdes	51,864,00	1,968,00	53,832,00	52,736,00	52,736,00	97,96%	0,28%
2.7.1.03.06.01.04.02	Alimentación Parques	6,180,00	3,332,00	9,512,00	9,476,00	9,476,00	99,62%	0,05%
2.7.1.03.06.01.04.04	Alimentación Viveros	6,048,00	1,636,00	7,684,00	7,420,00	7,420,00	96,56%	0,04%
2.7.1.03.06.01.04.05	Alimentación Mantenimiento y Forestación	39,636,00	-3,000,00	36,636,00	35,840,00	35,840,00	97,83%	0,19%
2.7.1.04	Subsidios	28,045,08	23,042,93	51,088,01	33,660,38	33,660,38	65,89%	0,26%
2.7.1.04.01	Por Cargas Familiares	5,709,84	0,00	5,709,84	1,691,79	1,691,79	29,63%	0,03%
2.7.1.04.01.01	Por Cargas Familiares Direcc. Técnica	5,709,84	0,00	5,709,84	1,691,79	1,691,79	29,63%	0,03%
2.7.1.04.01.01.02	Por Cargas Familiares Dpto Aseo, Recolectación y Reciclaje	3,815,52	-84,10	3,731,42	1,244,85	1,244,85	33,36%	0,02%
2.7.1.04.01.01.02.02	Por Cargas Familiares Recolectación	3,208,20	-76,50	3,131,70	1,105,78	1,105,78	35,31%	0,02%
2.7.1.04.01.01.02.03	Por Cargas Familiares Barrido	402,12	-7,60	394,52	57,34	57,34	14,53%	0,00%
2.7.1.04.01.01.02.05	Por Cargas Familiares Residuos Orgánicos	205,20	0,00	205,20	81,73	81,73	39,83%	0,00%
2.7.1.04.01.01.03	Por Cargas Familiares Dpto Disp. Final y D. Peligrosos	479,52	0,00	479,52	78,92	78,92	16,46%	0,00%
2.7.1.04.01.01.03.02	Por Cargas Familiares Relleno Sanitario	414,72	0,00	414,72	72,34	72,34	17,44%	0,00%
2.7.1.04.01.01.03.03	Por Cargas Familiares Escombros	64,80	0,00	64,80	6,58	6,58	10,15%	0,00%
2.7.1.04.01.01.04	Por Cargas Familiares Dpto Areas Verdes	1,414,80	84,10	1,498,90	368,02	368,02	24,55%	0,01%
2.7.1.04.01.01.04.02	Por Cargas Familiares Parques	183,60	84,10	267,70	43,24	43,24	16,15%	0,00%
2.7.1.04.01.01.04.04	Por Cargas Familiares Viveros	248,40	0,00	248,40	78,84	78,84	31,74%	0,00%
2.7.1.04.01.01.04.05	Por Cargas Familiares Mantenimiento y Forestación	982,80	0,00	982,80	245,94	245,94	25,02%	0,01%
2.7.1.04.08	Subsidio Antigüedad	22,335,24	23,042,93	45,378,17	31,968,59	31,968,59	70,45%	0,24%
2.7.1.04.08.01	Subsidio Antigüedad Direcc. Técnica	22,335,24	23,042,93	45,378,17	31,968,59	31,968,59	70,45%	0,24%
2.7.1.04.08.01.01	Subsidio Antigüedad Direcc. Técnica	120,60	125,02	245,62	184,06	184,06	74,94%	0,00%
2.7.1.04.08.01.01.01	Subsidio Antigüedad Direcc. Técnica (conserje)	120,60	125,02	245,62	184,06	184,06	74,94%	0,00%
2.7.1.04.08.01.02	Subsidio Antigüedad Dpto Aseo, Recolect. y Reciclaje	15,356,16	8,763,84	24,120,00	20,715,12	20,715,12	85,88%	0,13%
2.7.1.04.08.01.02.02	Subsidio Antigüedad Recolectación	12,752,88	6,106,86	18,859,74	16,760,90	16,760,90	88,87%	0,10%
2.7.1.04.08.01.02.03	Subsidio Antigüedad Barrido	1,570,80	1,625,41	3,196,21	2,370,00	2,370,00	74,15%	0,02%
2.7.1.04.08.01.02.05	Subsidio Antigüedad Residuos Orgánicos	1,032,48	1,031,57	2,064,05	1,584,22	1,584,22	76,75%	0,01%
2.7.1.04.08.01.03	Subsidio Antigüedad Dpto Disp. Final y D.Peligrosos	1,615,80	1,293,82	2,909,62	2,409,67	2,409,67	82,82%	0,02%
2.7.1.04.08.01.03.02	Subsidio Antigüedad Relleno Sanitario	1,290,00	1,009,34	2,299,34	1,920,37	1,920,37	83,52%	0,01%
2.7.1.04.08.01.03.03	Subsidio Antigüedad Escombros	289,08	237,08	526,16	425,92	425,92	80,95%	0,00%
2.7.1.04.08.01.03.04	Subsidio Antigüedad Desechos Peligrosos	36,72	47,40	84,12	63,38	63,38	75,34%	0,00%
2.7.1.04.08.01.04	Subsidio Antigüedad Dpto Areas Verdes	5,242,68	12,860,25	18,102,93	8,659,74	8,659,74	47,84%	0,09%
2.7.1.04.08.01.04.02	Subsidio Antigüedad Parques	879,36	1,862,22	2,741,58	2,008,46	2,008,46	73,26%	0,01%
2.7.1.04.08.01.04.04	Subsidio Antigüedad Viveros	747,72	1,083,95	1,831,67	1,424,83	1,424,83	77,79%	0,01%
2.7.1.04.08.01.04.05	Subsidio Antigüedad Mantenimiento y Forestación	3,615,60	9,914,08	13,529,68	5,226,45	5,226,45	38,63%	0,07%
2.7.1.05	Remuneraciones Temporales	680,838,23	90,837,48	771,675,71	707,189,53	707,189,53	91,64%	4,00%
2.7.1.05.09	Horas Extraordinarias y Suplementarias	676,742,88	92,891,69	769,634,57	705,938,29	705,938,29	91,72%	3,99%
2.7.1.05.09.01	Horas Extraordinarias y Suplement. Dirección Técnica	676,742,88	92,891,69	769,634,57	705,938,29	705,938,29	91,72%	3,99%
2.7.1.05.09.01.01	Horas Extraordinarias y Suplement. Dirección Técnica	1,258,08	0,00	1,258,08	654,44	654,44	52,02%	0,01%
2.7.1.05.09.01.01.01	Horas Extraordinarias y Suplement. Director Técnico, Asis	957,60	0,00	957,60	654,44	654,44	68,34%	0,00%
2.7.1.05.09.01.01.02	Horas Extraordinarias y Suplement. Sistemas Información	300,48	0,00	300,48	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2.7.1.05.09.01.02	Horas Extraordinarias y Suplement. Dpto Aseo, Recolect.	509,041,08	77,760,17	586,801,25	529,346,23	529,346,23	90,21%	3,04%
2.7.1.05.09.01.02.02	Horas Extraordinarias y Suplement. Recolectación	450,050,52	74,324,76	524,375,28	474,937,23	474,937,23	90,57%	2,72%
2.7.1.05.09.01.02.03	Horas Extraordinarias y Suplement. Barrido	28,525,20	4,512,88	33,038,08	31,868,07	31,868,07	96,46%	0,17%
2.7.1.05.09.01.02.04	Horas Extraordinarias y Suplement. Reciclaje	6,836,76	85,65	6,922,41	6,922,41	6,922,41	100,00%	0,04%
2.7.1.05.09.01.02.05	Horas Extraordinarias y Suplement. Residuos Orgánicos	23,628,60	-1,163,12	22,465,48	15,618,52	15,618,52	69,52%	0,12%
2.7.1.05.09.01.03	Horas Extraordinarias y Suplement. Dpto Disp. Final y D.P	64,856,16	11,484,05	76,340,21	73,657,51	73,657,51	96,49%	0,40%
2.7.1.05.09.01.03.02	Horas Extraordinarias y Suplement. Relleno Sanitario	51,174,48	2,580,48	53,754,96	53,754,96	53,754,96	100,00%	0,28%
2.7.1.05.09.01.03.03	Horas Extraordinarias y Suplement. Escombros	10,511,04	-2,000,00	8,511,04	7,824,26	7,824,26	91,93%	0,04%
2.7.1.05.09.01.03.04	Horas Extraordinarias y Suplement. Desechos Peligrosos	3,170,64	10,903,57	14,074,21	12,078,29	12,078,29	85,82%	0,07%
2.7.1.05.09.01.04	Horas Extraordinarias y Suplement. Dpto Areas Verdes	101,587,56	3,647,47	105,235,03	102,280,11	102,280,11	97,19%	0,55%
2.7.1.05.09.01.04.02	Horas Extraordinarias y Suplement. Parques	20,360,52	7,022,10	27,382,62	27,167,18	27,167,18	99,21%	0,14%
2.7.1.05.09.01.04.03	Horas Extraordinarias y Suplement. Recuperación	2,052,84	0,00	2,052,84	786,57	786,57	38,32%	0,01%
2.7.1.05.09.01.04.04	Horas Extraordinarias y Suplement. Viveros	7,114,56	3,673,77	10,788,33	9,315,12	9,315,12	86,34%	0,06%
2.7.1.05.09.01.04.05	Horas Extraordinarias y Suplement. Mantenimiento y For	72,059,64	-7,048,40	65,011,24	65,011,24	65,011,24	100,00%	0,34%
2.7.1.05.12	Subrogación	4,095,35	-2,054,21	2,041,14	1,251,24	1,251,24	61,30%	0,01%
2.7.1.05.12.01	Subrogación Direcc. Técnica	4,095,35	-2,054,21	2,041,14	1,251,24	1,251,24	61,30%	0,01%
2.7.1.05.12.01.01	Subrogación Direcc. Técnica	3,210,00	-2,054,21	1,155,79	1,095,02	1,095,02	94,74%	0,01%
2.7.1.05.12.01.01.01	Subrogación Director Técnico	3,210,00	-2,054,21	1,155,79	1,095,02	1,095,02	94,74%	0,01%
2.7.1.05.12.01.02	Subrogación Dpto Aseo, Recolect. y Reciclaje	885,35	0,00	885,35	156,22	156,22	17,64%	0,00%
2.7.1.05.12.01.02.04	Subrogación Reciclaje	885,35	0,00	885,35	156,22	156,22	17,64%	0,00%
2.7.1.06	Aportes Patronales a la Seguridad Social	776,288,72	169,547,99	945,836,71	895,286,42	895,286,42	94,66%	4,91%
2.7.1.06.01	Aporte Patronal	407,443,08	21,755,39	429,198,47	413,083,21	413,083,21	96,25%	2,23%
2.7.1.06.01.01	Aporte Patronal Direcc. Técnica	407,443,08	21,755,39	429,198,47	413,083,21	413,083,21	96,25%	2,23%
2.7.1.06.01.01.01	Aporte Patronal Direcc. Técnica	11,825,40	0,00	11,825,40	10,099,17	10,099,17	85,40%	0,06%
2.7.1.06.01.01.01.01	Aporte Patronal Director Técnico y Asistente	9,294,72	0,00	9,294,72	8,031,93	8,031,93	86,41%	0,05%
2.7.1.06.01.01.01.02	Aporte Patronal Sistemas de Información Geográfica	2,530,68	0,00	2,530,68	2,067,24	2,067,24	81,69%	0,01%
2.7.1.06.01.01.02	Aporte Patronal Dpto Aseo, Recolect. y Reciclaje	263,312,28	11,738,18	275,050,46	268,069,62	268,069,62	97,46%	1,43%
2.7.1.06.01.01.02.01	Aporte Patronal Jefatura Aseo, etc.	3,746,40	0,00	3,746,40	3,152,86	3,152,86	84,16%	0,02%
2.7.1.06.01.01.02.02	Aporte Patronal Recolectación	199,079,40	12,738,26	211,817,66	211,817,66	211,817,66	100,00%	1,10%
2.7.1.06.01.01.02.03	Aporte Patronal Barrido	28,618,56	-1,000,08	27,618,48	25,686,26	25,686,26	93,00%	0,14%
2.7.1.06.01.01.02.04	Aporte Patronal Reciclaje	14,799,72	0,00	14,799,72	11,431,38	11,431,38	77,24%	0,08%
2.7.1.06.01.01.02.05	Aporte Patronal Residuos Orgánicos	17,068,20	0,00	17,068,20	15,981,46	15,981,46	93,63%	0,09%
2.7.1.06.01.01.03	Aporte Patronal Dpto Disp. Final y D.Peligrosos	44,890,68	2,809,51	47,700,19	44,416,76	44,416,76	93,12%	0,25%
2.7.1.06.01.01.03.01	Aporte Patronal Jefatura DF y DP	3,746,40	0,00	3,746,40	2,545,71	2,545,71	67,95%	0,02%
2.7.1.06.01.01.03.02	Aporte Patronal Relleno Sanitario	25,791,48	1,485,05	27,276,53	26,461,22	26,461,22	97,01%	0,14%
2.7.1.06.01.01.03.03	Aporte Patronal Escombros	8,202,72	0,00	8,202,72	6,992,38	6,992,38	85,24%	0,04%
2.7.1.06.01.01.03.04	Aporte Patronal Desechos Peligrosos	7,150,08	1,324,46	8,474,54	8,417,45	8,417,45	99,33%	0,04%
2.7.1.06.01.01.04	Aporte Patronal Dpto Areas Verdes	87,414,72	7,207,70	94,622,42	90,497,66	90,497,66	95,64%	0,49%
2.7.1.06.01.01.04.01	Aporte Patronal Jefatura de Áreas Verdes	3,746,40	96,21	3,842,61	3,842,61	3,842,61	100,00%	0,02%
2.7.1.06.01.01.04.02	Aporte Patronal Parques	17,006,04	3,742,40	20,748,44	19,979,64	19,979,64	96,29%	0,11%
2.7.1.06.01.01.04.03	Aporte Patronal Recuperación	5,230,44	0,00	5,230,44	3,234,17	3,234,17	61,83%	0,03%
2.7.1.06.01.01.04.04	Aporte Patronal Viveros	10,883,52	3,369,09	14,252,61	14,252,61	14,252,61	100,00%	0,07%
2.7.1.06.01.01.04.05	Aporte Patronal Mantenimiento y Forestación	50,548,32	0,00	50,548,32	49,188,63	49,188,63	97,31%	0,26%
2.7.1.06.02	Fondo de Reserva	288,845,64	20,000,54	308,846,18	284,148,11	284,148,11	92,00%	1,60%
2.7.1.06.02.01	Fondo de Reserva Direcc. Técnica	288,845,64	20,000,54	308,846,18	284,148,11	284,148,11	92,00%	1,60%
2.7.1.06.02.01.01	Fondo de Reserva Direcc. Técnica	8,411,28	0,00	8,411,28	8,365,26	8,365,26	99,45%	0,04%
2.7.1.06.02.01.01.01	Fondo de Reserva Director Técnico y Asistente	6,601,80	0,00	6,601,80	6,580,86	6,580,86	99,68%	0,03%
2.7.1.06.02.01.01.02</								

2	7.1.06.02.01.02.01	Fondo de Reserva Jefatura Aseo, etc.	2.679,84	226,73	2.906,57	2.711,61	2.711,61	93,29%	0,02%
2	7.1.06.02.01.02.02	Fondo de Reserva Recolección	143.461,92	-1.885,50	141.576,42	138.507,70	138.507,70	97,83%	0,73%
2	7.1.06.02.01.02.03	Fondo de Reserva Barrido	19.889,88	-688,00	19.201,88	18.277,99	18.277,99	95,19%	0,10%
2	7.1.06.02.01.02.04	Fondo de Reserva Reciclaje	10.582,80	0,00	10.582,80	8.793,87	8.793,87	83,10%	0,05%
2	7.1.06.02.01.02.05	Fondo de Reserva Residuos Orgánicos	11.775,96	0,00	11.775,96	11.322,55	11.322,55	96,15%	0,06%
2	7.1.06.02.01.03	Fondo de Reserva Dpto Disp. Final y D.Peligrosos	31.342,68	4.163,84	35.506,52	33.462,04	33.462,04	94,24%	0,18%
2	7.1.06.02.01.03.01	Fondo de Reserva Jefatura DF y DP	2.679,84	0,00	2.679,84	2.616,65	2.616,65	97,64%	0,01%
2	7.1.06.02.01.03.02	Fondo de Reserva Relleno Sanitario	17.853,48	2.151,04	20.004,52	19.063,63	19.063,63	95,30%	0,10%
2	7.1.06.02.01.03.03	Fondo de Reserva Escombros	5.761,44	0,00	5.761,44	5.391,13	5.391,13	93,57%	0,03%
2	7.1.06.02.01.03.04	Fondo de Reserva Desechos Peligrosos	5.047,92	2.012,80	7.060,72	6.390,63	6.390,63	90,51%	0,04%
2	7.1.06.02.01.04	Fondo de Reserva Dpto Areas Verdes	60.701,28	18.183,47	78.884,75	62.707,09	62.707,09	79,49%	0,41%
2	7.1.06.02.01.04.01	Fondo de Reserva Jefatura A.Verdes	2.679,84	0,00	2.679,84	1.413,79	1.413,79	52,76%	0,01%
2	7.1.06.02.01.04.02	Fondo de Reserva Parques	11.848,68	3.339,44	15.188,12	15.188,12	15.188,12	100,00%	0,08%
2	7.1.06.02.01.04.03	Fondo de Reserva Recuperación	3.739,92	0,00	3.739,92	2.470,76	2.470,76	66,06%	0,02%
2	7.1.06.02.01.04.04	Fondo de Reserva Viveros	7.536,36	14.844,03	22.380,39	9.340,48	9.340,48	41,74%	0,12%
2	7.1.06.02.01.04.05	Fondo de Reserva Mantenimiento y Forestación	34.896,48	0,00	34.896,48	34.293,94	34.293,94	98,27%	0,18%
2	7.1.06.03	Jubilación Patronal	80.000,00	127.792,06	207.792,06	198.055,10	198.055,10	95,31%	1,08%
2	7.1.06.03.01	Jubilación Patronal Direc. Técnica	80.000,00	127.792,06	207.792,06	198.055,10	198.055,10	95,31%	1,08%
2	7.1.06.03.01.01	Jubilación Patronal Direc. Técnica	80.000,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	7.1.06.03.01.01.01	Jubilación Patronal Director Técnico y Asistente	80.000,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	7.1.06.03.01.02	Jubilación Patronal Dpto Aseo, Recolecc. y Reciclaje	0,00	156.471,15	156.471,15	156.466,24	156.466,24	100,00%	0,81%
2	7.1.06.03.01.02.01	Jubilación Patronal Recolección	0,00	90.955,16	90.955,16	90.955,16	90.955,16	100,00%	0,47%
2	7.1.06.03.01.02.02	Jubilación Patronal Barrido	0,00	48.958,79	48.958,79	48.958,79	48.958,79	100,00%	0,25%
2	7.1.06.03.01.02.03	Jubilación Patronal Residuos Orgánicos	0,00	16.557,20	16.557,20	16.552,29	16.552,29	99,97%	0,09%
2	7.1.06.03.01.03	Jubilación Patronal Dpto Disp. Final y D.Peligrosos	0,00	41.588,86	41.588,86	41.588,86	41.588,86	100,00%	0,22%
2	7.1.06.03.01.03.01	Jubilación Patronal Escombros	0,00	41.588,86	41.588,86	41.588,86	41.588,86	100,00%	0,22%
2	7.1.06.03.01.04	Jubilación Patronal Dpto Areas Verdes	0,00	9.732,05	9.732,05	0,00	0,00	0,00%	0,05%
2	7.1.06.03.01.04.02	Jubilación Patronal Parques	0,00	9.732,05	9.732,05	0,00	0,00	0,00%	0,05%
2	7.1.99	Asignaciones a Distribuir	30.000,00	-29.685,28	314,72	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	7.1.99.01	Asignación a Distribuir para Gestos en Personal de Invers	30.000,00	-29.685,28	314,72	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	7.3	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSION	12.615.185,72	-399.174,20	12.216.011,52	10.515.241,09	10.515.241,09	86,08%	63,35%
2	7.3.01	Servicios Básicos	57.624,00	8.597,55	66.221,55	48.901,32	48.901,32	73,85%	0,34%
2	7.3.01.01	Agua Potable	21.917,00	0,00	21.917,00	17.201,45	17.201,45	78,48%	0,11%
2	7.3.01.01.01	Agua Potable Direc. Técnica	21.917,00	0,00	21.917,00	17.201,45	17.201,45	78,48%	0,11%
2	7.3.01.01.01.02	Agua Potable Dpto Aseo, Recolec. y Reciclaje	3.777,00	0,00	3.777,00	2.582,47	2.582,47	68,37%	0,02%
2	7.3.01.01.01.02.01	Agua Potable Recolección	2.011,00	0,00	2.011,00	1.639,09	1.639,09	81,51%	0,01%
2	7.3.01.01.01.02.02	Agua Potable Barrido	586,00	0,00	586,00	377,39	377,39	64,40%	0,00%
2	7.3.01.01.01.02.03	Agua Potable Residuos Orgánicos	1.180,00	0,00	1.180,00	565,99	565,99	47,97%	0,01%
2	7.3.01.01.01.03	Agua Potable Dpto Disp. Final y D.Peligrosos	840,00	0,00	840,00	839,75	839,75	99,97%	0,00%
2	7.3.01.01.01.03.02	Agua Potable Relleno Sanitario	840,00	0,00	840,00	839,75	839,75	99,97%	0,00%
2	7.3.01.01.01.04	Agua Potable Dpto Areas Verdes	17.300,00	0,00	17.300,00	13.779,23	13.779,23	79,65%	0,09%
2	7.3.01.01.01.04.02	Agua Potable Parques	14.976,00	0,00	14.976,00	11.567,97	11.567,97	77,24%	0,08%
2	7.3.01.01.01.04.04	Agua Potable Viveros	2.324,00	0,00	2.324,00	2.211,26	2.211,26	95,15%	0,01%
2	7.3.01.04	Energía Eléctrica	23.405,00	8.577,55	31.982,55	25.592,53	25.592,53	80,02%	0,17%
2	7.3.01.04.01	Energía Eléctrica Direc. Técnica	23.405,00	8.577,55	31.982,55	25.592,53	25.592,53	80,02%	0,17%
2	7.3.01.04.01.02	Energía Eléctrica Dpto Aseo, Recolec. y Reciclaje	6.157,00	0,00	6.157,00	4.871,34	4.871,34	79,12%	0,03%
2	7.3.01.04.01.02.01	Energía Eléctrica Recolección	4.992,00	0,00	4.992,00	3.911,62	3.911,62	78,36%	0,03%
2	7.3.01.04.01.02.02	Energía Eléctrica Residuos Orgánicos	1.165,00	0,00	1.165,00	959,72	959,72	82,38%	0,01%
2	7.3.01.04.01.03	Energía Eléctrica Dpto Disp. Final y D. Peligrosos	12.555,00	0,00	12.555,00	8.137,72	8.137,72	64,82%	0,07%
2	7.3.01.04.01.03.02	Energía Eléctrica Relleno Sanitario	8.811,00	0,00	8.811,00	5.177,47	5.177,47	58,76%	0,05%
2	7.3.01.04.01.03.04	Energía Eléctrica Desechos Peligrosos	3.744,00	0,00	3.744,00	2.960,25	2.960,25	79,07%	0,02%
2	7.3.01.04.01.04	Energía Eléctrica Dpto Areas Verdes	4.693,00	8.577,55	13.270,55	12.583,47	12.583,47	94,82%	0,07%
2	7.3.01.04.01.04.02	Energía Eléctrica Parques	3.575,00	8.300,00	11.875,00	11.292,43	11.292,43	95,09%	0,06%
2	7.3.01.04.01.04.03	Energía Eléctrica Recuperación	1.118,00	-1.118,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	7.3.01.04.01.04.04	Energía Eléctrica Viveros	0,00	1.395,55	1.395,55	1.291,04	1.291,04	92,51%	0,01%
2	7.3.01.05	Telecomunicaciones	12.302,00	20,00	12.322,00	6.107,34	6.107,34	49,56%	0,06%
2	7.3.01.05.01	Telecomunicaciones Direc. Técnica	12.302,00	20,00	12.322,00	6.107,34	6.107,34	49,56%	0,06%
2	7.3.01.05.01.01	Telecomunicaciones Direc. Técnica	404,00	0,00	404,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	7.3.01.05.01.01.01	Telecomunicaciones Direc. Técnica y Asistente	404,00	0,00	404,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	7.3.01.05.01.02	Telecomunicaciones Dpto Aseo, Recolec. y Reciclaje	6.733,00	0,00	6.733,00	3.946,40	3.946,40	58,61%	0,03%
2	7.3.01.05.01.02.02	Telecomunicaciones Recolección	5.600,00	0,00	5.600,00	3.829,10	3.829,10	68,38%	0,03%
2	7.3.01.05.01.02.03	Telecomunicaciones Barrido	508,00	0,00	508,00	47,52	47,52	9,35%	0,00%
2	7.3.01.05.01.02.04	Telecomunicaciones Reciclaje	489,00	0,00	489,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	7.3.01.05.01.02.05	Telecomunicaciones Residuos Orgánicos	136,00	0,00	136,00	69,78	69,78	51,31%	0,00%
2	7.3.01.05.01.03	Telecomunicaciones Dpto. Disp. Final y D. Peligrosos	3.068,00	0,00	3.068,00	2.061,53	2.061,53	67,19%	0,02%
2	7.3.01.05.01.03.02	Telecomunicaciones Relleno Sanitario	2.260,00	0,00	2.260,00	2.061,53	2.061,53	91,22%	0,01%
2	7.3.01.05.01.03.03	Telecomunicaciones Escombros	404,00	0,00	404,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	7.3.01.05.01.03.04	Telecomunicaciones Desechos Peligrosos	404,00	0,00	404,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	7.3.01.05.01.04	Telecomunicaciones Dpto Areas Verdes	2.097,00	20,00	2.117,00	99,41	99,41	4,70%	0,01%
2	7.3.01.05.01.04.01	Telecomunicaciones Jefatura Areas Verdes	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	7.3.01.05.01.04.02	Telecomunicaciones Parques	547,00	0,00	547,00	44,60	44,60	8,15%	0,00%
2	7.3.01.05.01.04.03	Telecomunicaciones Recuperación	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	7.3.01.05.01.04.04	Telecomunicaciones Viveros	50,00	20,00	70,00	54,81	54,81	78,30%	0,00%
2	7.3.01.05.01.04.05	Telecomunicaciones Mantenimiento y Forestación	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	7.3.02	Servicios Generales	6.297.036,11	257.396,19	6.554.432,30	5.906.437,25	5.906.437,25	90,11%	33,99%
2	7.3.02.03	Almacenamiento, Embalaje, Envase y Recarga de Extinto	7.772,00	7.013,36	14.785,36	14.380,42	14.380,42	97,26%	0,08%
2	7.3.02.03.01	Almac., Embalaje, Envase y Recarga Extintores Direc Técn	7.772,00	7.013,36	14.785,36	14.380,42	14.380,42	97,26%	0,08%
2	7.3.02.03.01.02	Almac., Embalaje, Envase y Recarga Extintores Dpto Asec	4.818,00	7.012,00	11.830,00	11.827,26	11.827,26	99,98%	0,06%
2	7.3.02.03.01.02.02	Almac., Embalaje, Envase y Recarga Extintores Recolecc	1.672,00	0,00	1.672,00	1.671,08	1.671,08	99,94%	0,01%
2	7.3.02.03.01.02.03	Almac., Embalaje, Envase y Recarga Extintores Barrido	546,00	90,00	636,00	635,01	635,01	99,84%	0,00%
2	7.3.02.03.01.02.05	Almac. Embalaje, Envase y Recarga Extintores Residuos O	2.600,00	6.922,00	9.522,00	9.521,17	9.521,17	99,99%	0,05%
2	7.3.02.03.01.03	Almac. Embalaje, Envase y Recarga Extintores Dpto Disp.	1.633,00	0,00	1.633,00	1.605,89	1.605,89	98,34%	0,01%
2	7.3.02.03.01.03.02	Almac. Embalaje, Envase y Recarga Extintores Relleno Sa	949,00	0,00	949,00	948,67	948,67	99,97%	0,00%
2	7.3.02.03.01.03.03	Almac. Embalaje, Envase y Recarga Extintores Escombros	152,00	0,00	152,00	142,06	142,06	93,46%	0,00%
2	7.3.02.03.01.03.04	Almac. Embalaje, Envase y Recarga Extintores Desechos P	532,00	0,00	532,00	515,16	515,16	96,83%	0,00%
2	7.3.02.03.01.04	Almac. Embalaje, Envase y Recarga Extintores Dpto Areas	1.321,00	1,36	1.322,36	947,27	947,27	71,63%	0,01%
2	7.3.02.03.01.04.02	Almac. Embalaje, Envase y Recarga Extintores Parques	405,00	0,00	405,00	402,19	402,19	99,31%	0,00%
2	7.3.02.03.01.04.04	Almac. Embalaje, Envase y Recarga Extintores Viveros	322,00	543,00	865,00	545,08	545,08	63,02%	0,00%
2	7.3.02.03.01.04.05	Almac. Embalaje, Envase y Recarga Extintores Manten. y f	594,00	-541,64	52,36	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	7.3.02.04	Edic., Imp., Repr. Public. etc.	98.964,76	-24.362,65	74.602,11	71.431,41	71.431,41	95,75%	0,39%
2	7.3.02.04.01	Edic, Imp, Repr. Public. etc. Dirección Técnica	98.964,76	-24.362,65	74.602,11	71.431,41	71.431,41	95,75%	0,39%
2	7.3.02.04.01.01	Edic, Imp, Repr. Public. etc. Dirección Técnica	0,00	700,00	700,00	465,80	465,80	66,54%	0,00%
2	7.3.02.04.01.01.01	Edic, Imp, Repr. Public. etc. Dirección Técnica y Asistente	0,00	700,00	700,00	465,80	465,80	66,54%	0,00%
2	7.3.02.04.01.02	Edic, Imp, Repr. Public. etc. Dpto Aseo, Recolección y Rec	34.920,00	-32.135,95	2.784,05	2.215,23	2.215,23	79,57%	0,01%
2	7.3.02.04.01.02.02	Edic, Imp, Repr. Public. etc. Recolección	33.820,00	-32.866,95	953,05	952,88	952,88	99,98%	0,00%
2	7.3.02.04.01.02.03	Edic, Imp, Repr. Public. etc. Barrido	0,00	280,00	280,00	279,28	279,28	99,74%	0,00%
2	7.3.02.04.01.02.04	Edic, Imp, Repr. Public. etc. Reciclaje	1.100,00	0,00	1.100,00	710,63	710,63	64,60%	0,01%
2	7.3.02.04.01.02.05	Edic, Imp, Repr. Public. etc. Residuos Orgánicos							

2	7.3.02.04.01.03.03	Edic, Imp, Repr. Public. etc. Escombros	6.700,00	-3.573,00	3.127,00	2.225,78	2.225,78	71,18%	0,02%
2	7.3.02.04.01.03.04	Edic, Imp, Repr. Public. etc. Desechos Peligrosos	600,00	280,00	880,00	792,37	792,37	90,04%	0,00%
2	7.3.02.04.01.04	Edic, Imp, Repr. Public. etc. Dpto Areas Verdes	56.264,76	6.214,30	62.479,06	61.102,06	61.102,06	97,80%	0,32%
2	7.3.02.04.01.04.01	Edic, Imp, Repr. Public. etc. Jefatura Areas Verdes	0,00	58.843,54	58.843,54	58.440,38	58.440,38	99,31%	0,31%
2	7.3.02.04.01.04.02	Edic, Imp, Repr. Public. etc. Parques	56.264,76	-53.709,24	2.555,52	1.950,95	1.950,95	76,34%	0,13%
2	7.3.02.04.01.04.04	Edic, Imp, Repr. Public. etc. Viveros	0,00	1.080,00	1.080,00	710,73	710,73	65,81%	0,01%
2	7.3.02.08	Servicio de Vigilancia	680.008,00	-43.606,16	636.401,84	558.221,29	558.221,29	87,72%	3,30%
2	7.3.02.08.01	Servicio Vigilancia Dirección Técnica	680.008,00	-43.606,16	636.401,84	558.221,29	558.221,29	87,72%	3,30%
2	7.3.02.08.01.02	Servicio Vigilancia Dpto Aseo, Recolección y Reciclaje	190.332,00	-13.511,10	176.820,90	155.782,49	155.782,49	88,10%	0,90%
2	7.3.02.08.01.02.02	Servicio Vigilancia Recolección	84.404,00	-14.014,24	70.389,76	62.195,32	62.195,32	88,36%	0,37%
2	7.3.02.08.01.02.03	Servicio Vigilancia Barrido	36.488,00	-305,66	36.182,34	31.816,92	31.816,92	87,93%	0,19%
2	7.3.02.08.01.02.05	Servicio Vigilancia Residuos Orgánicos	69.440,00	808,80	70.248,80	61.770,25	61.770,25	87,93%	0,36%
2	7.3.02.08.01.03	Servicio Vigilancia Dpto Disp. Final y D. Peligrosos	144.730,00	-2.510,94	142.219,06	125.404,13	125.404,13	88,18%	0,74%
2	7.3.02.08.01.03.02	Servicio Vigilancia Relleno Sanitario	74.881,00	-4.611,32	70.269,68	61.770,29	61.770,29	87,90%	0,36%
2	7.3.02.08.01.03.03	Servicio Vigilancia Escombros	32.832,00	2.406,04	35.238,04	31.816,92	31.816,92	90,29%	0,18%
2	7.3.02.08.01.03.04	Servicio Vigilancia Desechos Peligrosos	37.017,00	-305,66	36.711,34	31.816,92	31.816,92	86,67%	0,19%
2	7.3.02.08.01.04	Servicio Vigilancia Dpto Areas Verdes	344.946,00	-27.584,12	317.361,88	277.034,67	277.034,67	87,29%	1,65%
2	7.3.02.08.01.04.02	Servicio Vigilancia Parques	272.730,00	-26.972,80	245.757,20	215.264,42	215.264,42	87,59%	1,27%
2	7.3.02.08.01.04.04	Servicio Vigilancia Viveros	72.216,00	-611,32	71.604,68	61.770,25	61.770,25	86,27%	0,37%
2	7.3.02.10	Servicio de Guardería	8.364,00	0,00	8.364,00	6.041,20	6.041,20	72,23%	0,04%
2	7.3.02.10.01	Servicio de Guardería Dirección Técnica	8.364,00	0,00	8.364,00	6.041,20	6.041,20	72,23%	0,04%
2	7.3.02.10.01.01	Servicio de Guardería Dirección Técnica	1.320,00	0,00	1.320,00	1.100,00	1.100,00	83,33%	0,01%
2	7.3.02.10.01.01.02	Servicio de Guardería Sistemas Información Geográfica	1.320,00	0,00	1.320,00	1.100,00	1.100,00	83,33%	0,01%
2	7.3.02.10.01.01.02	Servicio de Guardería Dpto Aseo, Recolección y Reciclaje	1.764,00	0,00	1.764,00	1.100,00	1.100,00	62,36%	0,01%
2	7.3.02.10.01.02.04	Servicio de Guardería Reciclaje	1.764,00	0,00	1.764,00	1.100,00	1.100,00	62,36%	0,01%
2	7.3.02.10.01.03	Servicio de Guardería Dpto. Disp. Final y D. Peligrosos	3.960,00	0,00	3.960,00	2.741,20	2.741,20	69,22%	0,02%
2	7.3.02.10.01.03.02	Servicio de Guardería Relleno Sanitario	3.960,00	0,00	3.960,00	2.741,20	2.741,20	69,22%	0,02%
2	7.3.02.10.01.04	Servicio de Guardería Dpto Areas Verdes	1.320,00	0,00	1.320,00	1.100,00	1.100,00	83,33%	0,01%
2	7.3.02.10.01.04.02	Servicio de Guardería Parques	1.320,00	0,00	1.320,00	1.100,00	1.100,00	83,33%	0,01%
2	7.3.02.12	Investigacion y Exámenes de Laboratorio	55.125,00	6.367,00	61.492,00	42.441,00	42.441,00	69,02%	0,32%
2	7.3.02.12.01	Investigac. y Exámenes Laboratorio Direc. Técnica	55.125,00	6.367,00	61.492,00	42.441,00	42.441,00	69,02%	0,32%
2	7.3.02.12.01.01	Investigac. y Exámenes Laboratorio Direc. Técnica	425,00	10,00	435,00	410,00	410,00	94,25%	0,00%
2	7.3.02.12.01.01.01	Investigac. y Exámenes Laboratorio Direc. Técnica y Asist	320,00	10,00	330,00	330,00	330,00	100,00%	0,00%
2	7.3.02.12.01.01.02	Investigac. y Exámenes Laboratorio Sistemas Información	105,00	0,00	105,00	80,00	80,00	76,19%	0,00%
2	7.3.02.12.01.02	Investigac. y Exámenes Laboratorio Dpto Aseo, Recolec, y	32.435,00	299,80	32.734,80	20.953,48	20.953,48	64,01%	0,17%
2	7.3.02.12.01.02.01	Investigac. y Exámenes Laboratorio Jefatura Aseo, Recolec	105,00	0,00	105,00	65,00	65,00	61,90%	0,00%
2	7.3.02.12.01.02.02	Investigac. y Exámenes Laboratorio Recolección	22.260,00	781,64	23.041,64	16.087,64	16.087,64	69,82%	0,12%
2	7.3.02.12.01.02.03	Investigac. y Exámenes Laboratorio Barrido	2.280,00	13,00	2.293,00	1.600,00	1.600,00	69,78%	0,01%
2	7.3.02.12.01.02.04	Investigac. y Exámenes Laboratorio Reciclaje	1.540,00	118,16	1.658,16	1.140,00	1.140,00	68,75%	0,01%
2	7.3.02.12.01.02.05	Investigac. y Exámenes Laboratorio Residuos Orgánicos	6.250,00	-613,00	5.637,00	2.060,84	2.060,84	36,56%	0,03%
2	7.3.02.12.01.03	Investigac. y Exámenes Laboratorio Dpto Disp. Final y D. P	14.175,00	5.997,04	20.172,04	15.342,52	15.342,52	76,06%	0,10%
2	7.3.02.12.01.03.01	Investigac. y Exámenes Laboratorio Jefatura Disp. Final y	105,00	73,16	178,16	153,16	153,16	85,97%	0,00%
2	7.3.02.12.01.03.02	Investigac. y Exámenes Laboratorio Relleno Sanitario	1.050,00	7.414,64	8.464,64	5.580,92	5.580,92	65,93%	0,04%
2	7.3.02.12.01.03.03	Investigac. y Exámenes Laboratorio Escombros	770,00	224,32	994,32	694,32	694,32	69,83%	0,01%
2	7.3.02.12.01.03.04	Investigac. y Exámenes Laboratorio Desechos Peligrosos	12.250,00	-1.715,08	10.534,92	8.914,12	8.914,12	84,61%	0,05%
2	7.3.02.12.01.04	Investigac. y Exámenes Laboratorio Dpto Areas Verdes	8.090,00	60,16	8.150,16	5.735,00	5.735,00	70,37%	0,04%
2	7.3.02.12.01.04.02	Investigac. y Exámenes Laboratorio Parques	1.380,00	50,16	1.430,16	1.077,00	1.077,00	75,31%	0,01%
2	7.3.02.12.01.04.03	Investigac. y Exámenes Laboratorio Recuperación	210,00	0,00	210,00	160,00	160,00	76,19%	0,00%
2	7.3.02.12.01.04.04	Investigac. y Exámenes Laboratorio Viveros	1.040,00	0,00	1.040,00	652,00	652,00	62,69%	0,01%
2	7.3.02.12.01.04.05	Investigac. y Exámenes Laboratorio Mantenimiento y For	5.460,00	10,00	5.470,00	3.846,00	3.846,00	70,31%	0,03%
2	7.3.02.18	Publicidad y Propaganda en Medios de Comunicación Ma	15.000,00	36.289,30	51.289,30	13.894,55	13.894,55	27,09%	0,27%
2	7.3.02.18.01	Public y Propag. en Medios Comun. Dirección Técnica	15.000,00	36.289,30	51.289,30	13.894,55	13.894,55	27,09%	0,27%
2	7.3.02.18.01.02	Public y Propag. en Medios Comun. Dpto Aseo, Recol. y R	15.000,00	28.826,31	43.826,31	7.796,12	7.796,12	17,79%	0,23%
2	7.3.02.18.01.02.02	Public y Propag. en Medios Comun. Recolección	0,00	35.108,10	35.108,10	0,00	0,00	0,00%	0,18%
2	7.3.02.18.01.02.04	Public y Propag. en Medios Comun. Reciclaje	15.000,00	-6.281,79	8.718,21	7.796,12	7.796,12	89,42%	0,05%
2	7.3.02.18.01.03	Public y Propag. en Medios Comun. Dpto. Disp. Final y D.	0,00	5.462,99	5.462,99	5.462,99	5.462,99	100,00%	0,03%
2	7.3.02.18.01.03.02	Public y Propag. en Medios Comun. Relleno Sanitario	0,00	5.462,99	5.462,99	5.462,99	5.462,99	100,00%	0,03%
2	7.3.02.18.01.04	Public y Propag. en Medios Comun. Dpto Areas Verdes	0,00	2.000,00	2.000,00	635,44	635,44	31,77%	0,01%
2	7.3.02.18.01.04.02	Public y Propag. en Medios Comun. Parques	0,00	2.000,00	2.000,00	635,44	635,44	31,77%	0,01%
2	7.3.02.99	Otros Servicios	5.431.802,35	275.695,34	5.707.497,69	5.200.027,38	5.200.027,38	91,11%	29,60%
2	7.3.02.99.01	Otros Servicios Recolección	1.231.428,00	38.467,42	1.269.895,42	1.198.510,11	1.198.510,11	94,38%	6,59%
2	7.3.02.99.01.01	Recolección de parroquias x contratos	830.000,00	84.518,15	914.518,15	909.944,66	909.944,66	99,50%	4,74%
2	7.3.02.99.01.02	Recolección de parroquias x convenios	78.750,00	-5.460,96	73.289,04	16.885,77	16.885,77	23,04%	0,38%
2	7.3.02.99.01.03	Recolección de residuos sólidos en mercados	149.158,00	-4.349,77	144.808,23	144.808,23	144.808,23	100,00%	0,75%
2	7.3.02.99.01.07	Servicio de Monitoreo de la Flota Vehicular	20.000,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00%
2	7.3.02.99.01.08	Cercamiento de sitios baldíos	10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00%
2	7.3.02.99.01.09	Recolección Y Transporte Centro Historico Y Div. Sectores	143.520,00	-8.000,00	135.520,00	125.111,45	125.111,45	92,32%	0,70%
2	7.3.02.99.01.10	Otros Servicios Recolección	0,00	1.760,00	1.760,00	1.760,00	1.760,00	100,00%	0,01%
2	7.3.02.99.02	Otros Servicios Barrido	2.824.052,84	300.981,63	3.125.034,47	2.939.266,41	2.939.266,41	94,06%	16,21%
2	7.3.02.99.02.01	Barrido de calles y avenidas	867.908,00	108.796,77	976.704,77	948.611,22	948.611,22	97,12%	5,07%
2	7.3.02.99.02.02	Barrido del centro histórico y calles aledañas	700.986,00	97.063,17	798.049,17	791.451,78	791.451,78	99,17%	4,14%
2	7.3.02.99.02.04	Barrido de parroquias rurales y ferias libres	80.786,00	10.878,68	91.664,68	89.754,46	89.754,46	97,92%	0,48%
2	7.3.02.99.02.05	Barrido de parroquias x convenios	26.485,24	17.026,11	43.511,35	30.135,06	30.135,06	69,26%	0,23%
2	7.3.02.99.02.06	Limpieza y baldeo de veredas de parques del Centro Hist	93.845,00	-1.718,28	92.126,72	79.047,07	79.047,07	85,80%	0,48%
2	7.3.02.99.02.07	Limpieza de cauces de los ríos	71.688,00	4.203,88	75.891,88	66.767,74	66.767,74	87,98%	0,39%
2	7.3.02.99.02.08	Limpieza de quebradas y acceso a parroquias rurales	116.708,00	37.860,19	154.568,19	121.816,76	121.816,76	78,81%	0,80%
2	7.3.02.99.02.10	Barrido, limpieza y baldeo de mercados de Cuenca	829.844,00	23.447,20	853.291,20	791.025,96	791.025,96	92,70%	4,43%
2	7.3.02.99.02.11	Limpieza de parques y áreas verdes de Cuenca	15.000,00	3.423,91	18.423,91	3.850,37	3.850,37	20,90%	0,10%
2	7.3.02.99.02.13	Limpieza y desinfección de contenedores	20.802,60	0,00	20.802,60	16.805,99	16.805,99	80,79%	0,11%
2	7.3.02.99.03	Otros Servicios Relleno Sanitario	798.398,41	32.748,08	831.146,49	776.227,58	776.227,58	93,39%	4,31%
2	7.3.02.99.03.01	Operación Relleno Pichacay	747.635,53	32.748,08	780.383,61	776.227,58	776.227,58	99,47%	4,05%
2	7.3.02.99.03.02	Mantenimiento de la Bascula Relleno de Pichacay	50.762,88	0,00	50.762,88	0,00	0,00	0,00%	0,26%
2	7.3.02.99.04	Otros Servicios Escombros	227.600,00	-45.286,06	182.313,94	129.067,00	129.067,00	70,79%	0,95%
2	7.3.02.99.04.01	Operación de Escombros	197.600,00	-30.286,06	167.313,94	129.067,00	129.067,00	77,14%	0,87%
2	7.3.02.99.04.02	Retiro y Limpieza de Sedimentos de la Ciudad	30.000,00	-15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,08%
2	7.3.02.99.05	Otros Servicios Desechos Peligrosos	115.000,00	59.170,09	174.170,09	103.504,89	103.504,89	59,43%	0,90%
2	7.3.02.99.05.01	Recolección Desechos Biopeligrosos	115.000,00	2.170,09	117.170,09	103.504,89	103.504,89	88,34%	0,61%
2	7.3.02.99.05.02	Tratamiento de Desechos Hospitalarios	0,00	57.000,00	57.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,30%
2	7.3.02.99.06	Otros Servicios Areas Verdes	234.323,10	-110.385,82	123.937,28	53.451,39	53.451,39	43,13%	0,64%
2	7.3.02.99.06.06	Otros Servicios Mantenimiento y Rehabilitación de Pileta	54.900,00	-5.025,29	49.874,71	26.800,99	26.800,99	53,74%	0,26%
2	7.3.02.99.06.07	Otros Servicios de Recolección por Podas de Areas Verde	124.000,00	-87.870,87	36.129,13	0,00	0,00	0,00%	0,19%
2	7.3.02.99.06.08	Otros Servicio de baterías sanitarias para parques y event	35.000,00	-17.489,66	17.510,34	6.585,60	6.585,60	37,61%	0,09%
2	7.3.02.99.06.09	Recuperación Jardineras de la Av. González Suárez	20.423,10	0,00	20.423,10	20.064,80	20.064,80	98,25%	0,11%
2	7.3.02.99.07	Otros Servicios Residuos Organicos	1.000,00	0,00	1				

2	7.3.03.01.01.02	Pasajes al Interior Dpto. Aseo, Recolección y Reciclaje	2,600,00	425,96	3,025,96	2,132,48	2,132,48	70,47%	0,02%
2	7.3.03.01.01.02.01	Pasajes al Interior Jefatura Aseo, Recolección y Reciclaje	500,00	405,96	905,96	905,96	905,96	100,00%	0,00%
2	7.3.03.01.01.02.02	Pasajes al Interior Recolección	500,00	143,60	643,60	641,08	641,08	99,61%	0,00%
2	7.3.03.01.01.02.03	Pasajes al Interior Barrido	500,00	-123,60	376,40	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	7.3.03.01.01.02.04	Pasajes al Interior Reciclaje	600,00	0,00	600,00	585,44	585,44	97,57%	0,00%
2	7.3.03.01.01.02.05	Pasajes al Interior Desechos Orgánicos	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	7.3.03.01.01.03	Pasajes al Interior Dpto. Disp. Final y D. Peligrosos	1,000,00	537,68	1,537,68	1,308,20	1,308,20	85,08%	0,01%
2	7.3.03.01.01.03.02	Pasajes al Interior Relleno Sanitario	500,00	637,68	1,137,68	1,137,03	1,137,03	99,94%	0,01%
2	7.3.03.01.01.03.04	Pasajes al Interior Desechos Peligrosos	500,00	-100,00	400,00	171,17	171,17	42,79%	0,00%
2	7.3.03.01.01.04	Pasajes al Interior Dpto Areas Verdes	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	7.3.03.01.01.04.01	Pasajes al Interior Jefatura Areas Verdes	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	7.3.03.03	Viáticos y Subsistencias en el Interior	3,900,00	1,750,00	5,650,00	5,130,00	5,130,00	90,80%	0,03%
2	7.3.03.03.01	Viáticos y Subs. en el Interior Dirección Técnica	3,900,00	1,750,00	5,650,00	5,130,00	5,130,00	90,80%	0,03%
2	7.3.03.03.01.01	Viáticos y Subs. en el Interior Dirección Técnica	1,000,00	-140,00	860,00	800,00	800,00	93,02%	0,00%
2	7.3.03.03.01.01.01	Viáticos y Subs. en el Interior Dirección Técnica y Asisten	1,000,00	-140,00	860,00	800,00	800,00	93,02%	0,00%
2	7.3.03.03.01.02	Viáticos y Subs. en el Interior Dpto Aseo, Recolección y R	2,000,00	-500,00	1,500,00	1,190,00	1,190,00	79,33%	0,01%
2	7.3.03.03.01.02.01	Viáticos y Subs. en el Interior Jefatura Aseo, Recolección	1,000,00	-40,00	960,00	650,00	650,00	67,71%	0,00%
2	7.3.03.03.01.02.04	Viáticos y Subs. en el Interior Reciclaje	500,00	40,00	540,00	540,00	540,00	100,00%	0,00%
2	7.3.03.03.01.02.05	Viáticos y Subs. en el Interior Residuos Orgánicos	500,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	7.3.03.03.01.03	Viáticos y Subs. en el Interior Dpto Disp. Final y D. Peligro	0,00	2,100,00	2,100,00	2,050,00	2,050,00	97,62%	0,01%
2	7.3.03.03.01.03.01	Viáticos y Subs. en el Interior Jefatura Disp. Final y D. Pel	0,00	1,100,00	1,100,00	1,050,00	1,050,00	95,45%	0,01%
2	7.3.03.03.01.03.02	Viáticos y Subs. en el Interior Relleno Sanitario	0,00	400,00	400,00	400,00	400,00	100,00%	0,00%
2	7.3.03.03.01.03.03	Viáticos y Subs. en el Interior Escombros	0,00	400,00	400,00	400,00	400,00	100,00%	0,00%
2	7.3.03.03.01.03.04	Viáticos y Subs. en el Interior Desechos Peligrosos	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	100,00%	0,00%
2	7.3.03.03.01.04	Viáticos y Subs. en el Interior Dpto Areas Verdes	900,00	290,00	1,190,00	1,090,00	1,090,00	91,60%	0,01%
2	7.3.03.03.01.04.01	Viáticos y Subs. en el Interior Jefatura Areas Verdes	900,00	-650,00	250,00	200,00	200,00	80,00%	0,00%
2	7.3.03.03.01.04.02	Viáticos y Subs. en el Interior Parques	0,00	55,00	55,00	55,00	55,00	100,00%	0,00%
2	7.3.03.03.01.04.03	Viáticos y Subs. en el Interior Viveros	0,00	90,00	90,00	82,50	82,50	91,67%	0,00%
2	7.3.03.03.01.04.05	Viáticos y Subs. en el Interior Mantenimiento y Forestaci	0,00	795,00	795,00	752,50	752,50	94,65%	0,00%
2	7.3.04	Instalaciones, Mantenimientos y Reparaciones	2,224,752,36	-187,004,75	2,037,747,61	1,740,576,96	1,740,576,96	85,42%	10,57%
2	7.3.04.02	Mant. Edificios, Locales y Residencias	38,800,00	15,984,97	54,784,97	48,130,65	48,130,65	87,85%	0,28%
2	7.3.04.02.01	Mant. Edific. Locales, Residencias Dirección Técnica	38,800,00	15,984,97	54,784,97	48,130,65	48,130,65	87,85%	0,28%
2	7.3.04.02.01.02	Mant. Edific. Locales, Residencias Dpto. Aseo, Recol y Rec	19,800,00	3,880,42	23,680,42	22,535,83	22,535,83	95,17%	0,12%
2	7.3.04.02.01.02.02	Mant. Edific. Locales, Residencias Recolección	14,800,00	3,880,42	18,680,42	18,544,69	18,544,69	99,27%	0,10%
2	7.3.04.02.01.02.03	Mant. Edific. Locales, Residencias Barrido	5,000,00	-1,000,00	4,000,00	3,391,14	3,391,14	84,78%	0,02%
2	7.3.04.02.01.02.05	Mant. Edific. Locales, Residencias Residuos Orgánicos	0,00	1,000,00	1,000,00	600,00	600,00	60,00%	0,01%
2	7.3.04.02.01.03	Mant. Edific. Locales, Residencias Dpto. Disp. Final y D. Pe	9,000,00	15,277,60	24,277,60	20,501,84	20,501,84	84,45%	0,13%
2	7.3.04.02.01.03.02	Mant. Edific. Locales, Residencias Relleno Sanitario	3,000,00	8,190,00	11,190,00	11,121,64	11,121,64	99,39%	0,06%
2	7.3.04.02.01.03.03	Mant. Edific. Locales, Residencias Escombros	0,00	1,587,60	1,587,60	1,587,60	1,587,60	100,00%	0,01%
2	7.3.04.02.01.03.04	Mant. Edific. Locales, Residencias Desechos Peligrosos	6,000,00	5,500,00	11,500,00	7,792,60	7,792,60	67,76%	0,06%
2	7.3.04.02.01.04	Mant. Edific. Locales, Residencias Dpto. Areas Verdes	10,000,00	-3,173,05	6,826,95	5,092,98	5,092,98	74,60%	0,04%
2	7.3.04.02.01.04.02	Mant. Edific. Locales, Residencias Parques	4,000,00	-1,073,05	2,926,95	2,771,98	2,771,98	94,71%	0,02%
2	7.3.04.02.01.04.04	Mant. Edific. Locales, Residencias Viveros	6,000,00	-2,100,00	3,900,00	2,321,00	2,321,00	59,51%	0,02%
2	7.3.04.03	Mant. Mobiliarios	117,000,00	17,822,40	134,822,40	108,746,34	108,746,34	80,66%	0,70%
2	7.3.04.03.01	Mant. Mobiliarios Dirección Técnica	117,000,00	17,822,40	134,822,40	108,746,34	108,746,34	80,66%	0,70%
2	7.3.04.03.01.02	Mant. Mobiliarios Dpto. Aseo, Recolec y Reciclaje	6,000,00	0,00	6,000,00	4,607,47	4,607,47	76,79%	0,03%
2	7.3.04.03.01.02.02	Mant. Mobiliarios Recoleccion	6,000,00	0,00	6,000,00	4,607,47	4,607,47	76,79%	0,03%
2	7.3.04.03.01.03	Mant. Mobiliarios Dpto Disp. Final y D. Peligrosos	5,000,00	0,00	5,000,00	148,20	148,20	2,96%	0,03%
2	7.3.04.03.01.03.04	Mant. Mobiliarios Desechos Peligrosos	5,000,00	0,00	5,000,00	148,20	148,20	2,96%	0,03%
2	7.3.04.03.01.04	Mant. Mobiliarios Dpto Areas Verdes	106,000,00	17,822,40	123,822,40	103,990,67	103,990,67	83,98%	0,64%
2	7.3.04.03.01.04.02	Mant. Mobiliarios Parques	106,000,00	17,822,40	123,822,40	103,990,67	103,990,67	83,98%	0,64%
2	7.3.04.04	Mant. Maquinarias y Equipos	49,936,00	-3,164,01	46,771,99	8,964,86	8,964,86	19,17%	0,24%
2	7.3.04.04.01	Mant. Maquin. y Equipos Dirección Técnica	49,936,00	-3,164,01	46,771,99	8,964,86	8,964,86	19,17%	0,24%
2	7.3.04.04.01.01	Mant. Maquin. y Equipos Dirección Técnica	0,00	56,00	56,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	7.3.04.04.01.01.01	Mant. Maquin. y Equipos Dirección Técnica	0,00	56,00	56,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	7.3.04.04.01.02	Mant. Maquin. y Equipos Dpto Aseo, Recol y Reciclaje	13,848,00	448,94	14,296,94	6,204,54	6,204,54	43,40%	0,07%
2	7.3.04.04.01.02.02	Mant. Maquin. y Equipos Recolección	0,00	1,160,00	1,160,00	960,61	960,61	82,81%	0,01%
2	7.3.04.04.01.02.03	Mant. Maquin. y Equipos Barrido	1,248,00	-711,06	536,94	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	7.3.04.04.01.02.05	Mant. Maquin. y Equipos Residuos Organicos	12,600,00	0,00	12,600,00	5,243,93	5,243,93	41,62%	0,07%
2	7.3.04.04.01.03	Mant. Maquin. y Equipos Dpto. Disp. Final y D. Peligrosos	24,088,00	-1,098,04	22,989,96	2,726,72	2,726,72	11,86%	0,12%
2	7.3.04.04.01.03.02	Mant. Maquin. y Equipos Relleno Sanitario	7,488,00	-874,20	6,613,80	0,00	0,00	0,00%	0,03%
2	7.3.04.04.01.03.04	Mant. Maquin. y Equipos Desechos Peligrosos	16,600,00	-223,84	16,376,16	2,726,72	2,726,72	16,65%	0,08%
2	7.3.04.04.01.04	Mant. Maquin. y Equipos Dpto Areas Verdes	12,000,00	-2,570,91	9,429,09	33,60	33,60	0,36%	0,05%
2	7.3.04.04.01.04.01	Mant. Maquin. y Equipos Jefatura Areas Verdes	10,000,00	-604,51	9,395,49	0,00	0,00	0,00%	0,05%
2	7.3.04.04.01.04.02	Mant. Maquin. y Equipos Parques	2,000,00	-2,000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	7.3.04.04.01.04.05	Mant. Maquin. y Equipos Mantenimiento y Forestacion	0,00	33,60	33,60	33,60	33,60	100,00%	0,00%
2	7.3.04.05	Mant. Vehiculos	227,534,44	261,957,16	489,491,60	397,525,42	397,525,42	81,21%	2,54%
2	7.3.04.05.01	Mant. Vehiculos Dirección Técnica	227,534,44	261,957,16	489,491,60	397,525,42	397,525,42	81,21%	2,54%
2	7.3.04.05.01.02	Mant. Vehiculos Dpto. Aseo, Recol y Reciclaje	219,430,94	256,586,25	476,017,19	385,470,41	385,470,41	80,98%	2,47%
2	7.3.04.05.01.02.02	Mant. Vehiculos Recoleccion	210,354,38	253,302,67	463,657,05	378,349,23	378,349,23	81,60%	2,40%
2	7.3.04.05.01.02.03	Mant. Vehiculos Barrido	3,376,56	1,444,38	4,820,94	4,820,94	4,820,94	100,00%	0,03%
2	7.3.04.05.01.02.04	Mant. Vehiculos Reciclaje	5,700,00	1,839,20	7,539,20	2,300,24	2,300,24	30,51%	0,04%
2	7.3.04.05.01.03	Mant. Vehiculos Dpto. Disp. Final y D. Peligrosos	6,103,50	0,00	6,103,50	5,291,76	5,291,76	86,70%	0,03%
2	7.3.04.05.01.03.02	Mant. Vehiculos Relleno Sanitario	6,103,50	0,00	6,103,50	5,291,76	5,291,76	86,70%	0,03%
2	7.3.04.05.01.04	Mant. Vehiculos Dpto Areas Verdes	2,000,00	5,370,91	7,370,91	6,763,25	6,763,25	91,76%	0,04%
2	7.3.04.05.01.04.01	Mant. Vehiculos Jefatura Areas Verdes	2,000,00	-1,000,00	1,000,00	950,00	950,00	95,00%	0,01%
2	7.3.04.05.01.04.05	Mant. Vehiculos Mantenimiento y Forestacion	0,00	6,370,91	6,370,91	5,813,25	5,813,25	91,25%	0,03%
2	7.3.04.06	Instalac, Mant. y Reparac. Herramientas	0,00	3,250,00	3,250,00	0,00	0,00	0,00%	0,02%
2	7.3.04.06.01	Instalac, Mant. y Reparac. Herramientas Direcc. Técnica	0,00	3,250,00	3,250,00	0,00	0,00	0,00%	0,02%
2	7.3.04.06.01.04	Instalac, Mant. y Reparac. Herramientas Dpto. Areas Verd	0,00	3,250,00	3,250,00	0,00	0,00	0,00%	0,02%
2	7.3.04.06.01.04.02	Instalac, Mant. y Reparac. Herramientas Parques	0,00	3,250,00	3,250,00	0,00	0,00	0,00%	0,02%
2	7.3.04.18	Gastos Mantenimiento Areas Verdes y Arreglo Vías Intern	1,791,481,92	-489,467,27	1,302,014,65	1,170,597,69	1,170,597,69	89,91%	6,75%
2	7.3.04.18.07	Gtos Mant. Areas Verdes Orillas del Tomebamba	0,00	581,94	581,94	581,94	581,94	100,00%	0,00%
2	7.3.04.18.07.01	Gtos Mant. Areas Verdes Orillas del Tomebamba	0,00	581,94	581,94	581,94	581,94	100,00%	0,00%
2	7.3.04.18.08	Gtos Mant. A. Verdes y arreglo vías int. por Zonas	1,791,481,92	-490,049,21	1,301,432,71	1,170,015,75	1,170,015,75	89,90%	6,75%
2	7.3.04.18.08.01	Gtos Mant. A. Verdes y arreglo vías int. Zona 1	147,738,18	905,546,36	1,053,284,54	1,048,227,95	1,048,227,95	99,52%	5,46%
2	7.3.04.18.08.02	Gtos Mant. A. Verdes y arreglo vías int. Zona 2	120,860,79	-113,361,84	7,498,95	7,498,95	7,498,95	100,00%	0,04%
2	7.3.04.18.08.03	Gtos Mant. A. Verdes y arreglo vías int. Zona 3	135,173,76	-127,702,83	7,470,93	7,470,93	7,470,93	100,00%	0,04%
2	7.3.04.18.08.04	Gtos Mant. A. Verdes y arreglo vías int. Zona 4	114,597,04	-96,071,04	18,526,00	12,409,07	12,409,07	66,98%	0,10%
2	7.3.04.18.08.05	Gtos Mant. A. Verdes y arreglo vías int. Zona 5	136,324,81	-95,154,32	41,170,49	40,878,49	40,878,49	99,29%	0,21%
2	7.3.04.18.08.06	Gtos Mant. A. Verdes y arreglo vías int. Zona 6	220,852,20	-206,307,29	14,544,91	14,252,91	14,252,91	97,99%	0,08%
2	7.3.04.18.08.07	Gtos Mant. A. Verdes y arreglo vías int. Zona 7	125,855,46	-119,129,46	6,726,00	6,726,00	6,726,00	100,00%	0,03%
2	7.3.04.18.08.08	Gtos Mant. A. Verdes y arreglo vías int. Zona 8	116,117,72	-108,201,32	7,916,40	7,916,40	7,916,40	100,00%	0,04%
2	7.3.04.18.08.09	Gtos Mant. A. Verdes y arreglo vías int. Zona 9	171,882,58	-158,256,58	13,626,00	559,81	559,81	4,11%	0,07%
2	7.3.04.18.08.10	Gtos Mant. A. Verdes y arreglo vías int. Zona 10	127,274,23	-120,548,23	6,726,00	1,332,75	1		

27.3.04.99.01.04	Otras Instalac, Mant. y Reparac. Dep. Áreas Verdes	0,00	6.612,00	6.612,00	6.612,00	6.612,00	100,00%	0,03%
27.3.04.99.01.04.04	Otras Instalac, Mant. y Reparac. Viveros	0,00	6.612,00	6.612,00	6.612,00	6.612,00	100,00%	0,03%
27.3.05	Arrendamiento de Bienes	760.197,22	82.647,45	842.844,67	679.071,00	679.071,00	80,57%	4,37%
27.3.05.02	Arrend. Edif, Loc., Resident, Parq, Casilleros Judic. y Banc	32.676,00	2.796,23	35.472,23	28.399,64	28.399,64	80,06%	0,18%
27.3.05.02.01	Arr. Edif, Loc., Resid, Parq, Casillero Judic. y Banc Direc.Te	32.676,00	2.796,23	35.472,23	28.399,64	28.399,64	80,06%	0,18%
27.3.05.02.01.01	Arr. Edif, Loc., Resid, Parq, Casillero Judic. y Banc Direc.Te	2.832,00	613,52	3.445,52	2.974,58	2.974,58	86,33%	0,02%
27.3.05.02.01.01.01	Arr. Edif, Loc., Res, Parq, Casillero Judic.Direc.Tecnica y As	2.832,00	613,52	3.445,52	2.974,58	2.974,58	86,33%	0,02%
27.3.05.02.01.02	Arr. Edif, Loc., Resid, Parq, Casillero Judic. y Banc Dpto A.	10.440,00	96,83	10.536,83	9.304,34	9.304,34	88,30%	0,05%
27.3.05.02.01.02.02	Arr. Edif, Loc., Res, Parq, Casillero Judic. Recolecc.	5.352,00	-201,46	5.150,54	5.016,60	5.016,60	97,40%	0,03%
27.3.05.02.01.02.03	Arr. Edif, Loc., Res, Parq, Casillero Judic. Barrio	2.544,00	26,90	2.570,90	2.242,34	2.242,34	87,22%	0,01%
27.3.05.02.01.02.04	Arr. Edif, Loc., Res, Parq, Casillero Judic. Reciclaje	2.268,00	271,39	2.539,39	2.045,40	2.045,40	80,55%	0,01%
27.3.05.02.01.02.05	Arr. Edif, Loc., Res, Parq, Casillero Judic. R.Organicos	276,00	0,00	276,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
27.3.05.02.01.03	Arr. Edif, Loc., Res, Parq, Casillero Judic. Dpto. D. F y D. P	8.796,00	-1.192,87	7.603,13	4.673,71	4.673,71	61,47%	0,04%
27.3.05.02.01.03.02	Arr. Edif, Loc., Res, Parq, Casillero Judic. Relle. Sanit.	3.120,00	-195,08	2.924,92	2.323,05	2.323,05	79,42%	0,02%
27.3.05.02.01.03.03	Arr. Edif, Loc., Res, Parq, Casillero Judic. Escombros	2.868,00	2,21	2.870,21	2.080,94	2.080,94	72,50%	0,01%
27.3.05.02.01.03.04	Arr. Edif, Loc., Res, Parq, Casillero Judic. D. Peligrosos	2.808,00	-1.000,00	1.808,00	269,72	269,72	14,92%	0,01%
27.3.05.02.01.04	Arr. Edif, Loc., Resid, Parq, Casillero Judic. y Banc Dpto. A.	10.608,00	3.278,75	13.886,75	11.447,01	11.447,01	82,43%	0,07%
27.3.05.02.01.04.01	Arr. Edif, Loc., Res, Parq, Casillero Judic. Jefatura A. Verde	2.316,00	-66,29	2.249,71	2.091,88	2.091,88	92,98%	0,01%
27.3.05.02.01.04.02	Arr. Edif, Loc., Res, Parq, Casillero Judic. Parques	2.484,00	1.504,52	3.988,52	3.147,47	3.147,47	78,91%	0,02%
27.3.05.02.01.04.03	Arr. Edif, Loc., Res, Parq, Casillero Judic. Recuperación	2.316,00	1.840,52	4.156,52	2.985,52	2.985,52	71,83%	0,02%
27.3.05.02.01.04.04	Arr. Edif, Loc., Res, Parq, Casillero Judic. Viveros	168,00	0,00	168,00	160,23	160,23	95,38%	0,00%
27.3.05.02.01.04.05	Arr. Edif, Loc., Res, Parq, Casillero Judic. Mant. y Forestad	3.324,00	0,00	3.324,00	3.061,91	3.061,91	92,12%	0,02%
27.3.05.04	Arrend. Maquinaria y Equipos	185.374,09	-32.174,66	153.199,43	87.465,69	87.465,69	57,09%	0,79%
27.3.05.04.01	Arrend. Maq. y Equipos Direccion Tecnica	185.374,09	-32.174,66	153.199,43	87.465,69	87.465,69	57,09%	0,79%
27.3.05.04.01.02	Arrend. Maq. y Equipos Dpto. Aseo, Recolec. y Reciclaje	62.000,00	-4.600,00	57.400,00	40.058,36	40.058,36	69,79%	0,30%
27.3.05.04.01.02.02	Arrend. Maq. y Equipos Recoleccion	0,00	600,00	600,00	386,40	386,40	64,40%	0,00%
27.3.05.04.01.02.05	Arrend. Maq. y Equipos Residuos Organicos	62.000,00	-5.200,00	56.800,00	39.671,96	39.671,96	69,85%	0,29%
27.3.05.04.01.03	Arrend. Maq. y Equipos Dpto. Disp. Final y D. Peligrosos	93.374,09	-7.623,80	85.750,29	44.107,06	44.107,06	51,44%	0,44%
27.3.05.04.01.03.02	Arrend. Maq. y Equipos Relleno Sanitario	93.374,09	-13.000,00	80.374,09	41.690,86	41.690,86	51,87%	0,42%
27.3.05.04.01.03.03	Arrend. Maq. y Equipos Escombros	0,00	5.376,20	5.376,20	2.416,20	2.416,20	44,94%	0,03%
27.3.05.04.01.04	Arrend. Maq. y Equipos Dpto Areas Verdes	30.000,00	-19.950,86	10.049,14	3.300,27	3.300,27	32,84%	0,05%
27.3.05.04.01.04.02	Arrend. Maq. y Equipos Parques	11.000,00	-10.300,86	699,14	0,00	0,00	0,00%	0,00%
27.3.05.04.01.04.03	Arrend. Maq. y Equipos Recuperacion	6.000,00	-3.650,00	2.350,00	2.141,44	2.141,44	91,13%	0,01%
27.3.05.04.01.04.04	Arrend. Maq. y Equipos Viveros	3.000,00	-2.500,00	500,00	448,00	448,00	89,60%	0,00%
27.3.05.04.01.04.05	Arrend. Maq. y Equipos Mantenimiento y Forestacion	10.000,00	-3.500,00	6.500,00	710,83	710,83	10,94%	0,03%
27.3.05.05	Arrendamiento de Vehiculos	542.147,13	112.025,88	654.173,01	563.205,67	563.205,67	86,09%	3,39%
27.3.05.05.01	Arrend. Vehiculos Direccion Tecnica	542.147,13	112.025,88	654.173,01	563.205,67	563.205,67	86,09%	3,39%
27.3.05.05.01.02	Arrend. Vehiculos Dpto Aseo, Recolec. y Reciclaje	140.176,00	77.609,09	217.785,09	184.663,69	184.663,69	84,79%	1,13%
27.3.05.05.01.02.02	Arrend. Vehiculos Recoleccion	39.512,00	1.600,00	41.112,00	40.387,89	40.387,89	98,24%	0,21%
27.3.05.05.01.02.03	Arrend. Vehiculos Barrido	62.016,00	-632,59	61.383,41	59.733,57	59.733,57	97,31%	0,32%
27.3.05.05.01.02.04	Arrend. Vehiculos Reciclaje	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,10%
27.3.05.05.01.02.05	Arrend. Vehiculos Residuos Organicos	18.648,00	76.641,68	95.289,68	84.542,23	84.542,23	88,72%	0,49%
27.3.05.05.01.03	Arrend. Vehiculos Dpto. Disp. Final y D. Peligrosos	221.883,13	37.181,90	259.065,03	201.408,76	201.408,76	77,74%	1,34%
27.3.05.05.01.03.02	Arrend. Vehiculos Relleno Sanitario	70.200,00	47.248,28	117.448,28	111.544,99	111.544,99	94,97%	0,61%
27.3.05.05.01.03.03	Arrend. Vehiculos Escombros	80.990,00	-10.803,77	70.186,23	37.961,09	37.961,09	54,09%	0,36%
27.3.05.05.01.03.04	Arrend. Vehiculos Desechos Peligrosos	70.693,13	737,39	71.430,52	51.902,68	51.902,68	72,66%	0,37%
27.3.05.05.01.04	Arrend. Vehiculos Dpto Areas Verdes	180.088,00	-2.765,11	177.322,89	177.133,22	177.133,22	99,89%	0,92%
27.3.05.05.01.04.03	Arrend. Vehiculos Recuperacion	2.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
27.3.05.05.01.04.04	Arrend. Vehiculos Viveros	5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
27.3.05.05.01.04.05	Arrend. Vehiculos Mantenimiento y Forestacion	173.088,00	4.234,89	177.322,89	177.133,22	177.133,22	99,89%	0,92%
27.3.06	Contratación de Estudios e Investigaciones	618.890,59	-224.962,51	393.928,08	307.760,83	307.760,83	78,13%	2,04%
27.3.06.01	Consultoría, Asesoría e Investigación Especializada	494.106,20	-199.986,40	294.119,80	238.593,83	238.593,83	81,12%	1,53%
27.3.06.01.01	Consultoría, Asesoría e Investig. Espec. Direccion Tecnica	494.106,20	-199.986,40	294.119,80	238.593,83	238.593,83	81,12%	1,53%
27.3.06.01.01.02	Consultoría, Asesoría e Investig. Espec. Dpto. Aseo, Recol	76.384,40	-59.866,92	16.517,48	7.515,50	7.515,50	45,50%	0,09%
27.3.06.01.01.02.02	Consultoría, Asesoría e Investig. Espec. Recoleccion	58.728,20	-44.866,92	13.861,28	7.515,50	7.515,50	54,22%	0,07%
27.3.06.01.01.02.04	Consultoría, Asesoría e Investig. Espec. Reciclaje	15.000,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
27.3.06.01.01.02.05	Consultoría, Asesoría e Investig. Espec. Residuos Organicos	2.656,20	0,00	2.656,20	0,00	0,00	0,00%	0,01%
27.3.06.01.01.03	Consultoría, Asesoría e Investig. Espec. Dpto. Disp. Final y	307.165,60	-188.662,52	118.503,08	116.919,71	116.919,71	98,66%	0,61%
27.3.06.01.01.03.02	Consultoría, Asesoría e Investig. Espec. Relleno Sanitario	174.125,60	-156.303,14	17.822,46	16.239,09	16.239,09	91,12%	0,09%
27.3.06.01.01.03.03	Consultoría, Asesoría e Investig. Espec. Escombros	15.000,00	-14.078,00	922,00	922,00	922,00	100,00%	0,00%
27.3.06.01.01.03.04	Consultoría, Asesoría e Investig. Espec. Desechos Peligrosos	118.040,00	-18.281,38	99.758,62	99.758,62	99.758,62	100,00%	0,52%
27.3.06.01.01.04	Consultoría, Asesoría e Investig. Espec. Dpto. Areas Verdes	110.556,20	48.543,04	159.099,24	114.158,62	114.158,62	71,75%	0,83%
27.3.06.01.01.04.03	Consultoría, Asesoría e Investig. Espec. Recuperacion	107.900,00	48.543,04	156.443,04	114.158,62	114.158,62	72,97%	0,81%
27.3.06.01.01.04.04	Consultoría, Asesoría e Investig. Espec. Viveros	2.656,20	0,00	2.656,20	0,00	0,00	0,00%	0,01%
27.3.06.02	Servicio de Auditoría	12.104,81	-12.104,81	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
27.3.06.02.01	Servicio de Auditoría Direccion Tecnica	12.104,81	-12.104,81	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
27.3.06.02.01.03	Servicio de Auditoría Dpto. Disp. Final y D. Peligrosos	12.104,81	-12.104,81	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
27.3.06.02.01.03.04	Servicio de Auditoría Desechos Peligrosos	12.104,81	-12.104,81	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
27.3.06.03	Servicio de Capacitacion	25.000,00	3.316,35	28.316,35	19.117,04	19.117,04	67,51%	0,15%
27.3.06.03.01	Servicio Capacitación Direccion Tecnica	25.000,00	3.316,35	28.316,35	19.117,04	19.117,04	67,51%	0,15%
27.3.06.03.01.01	Servicio Capacitación Direccion Tecnica y Asistente	1.600,00	-346,05	1.253,95	956,49	956,49	76,28%	0,01%
27.3.06.03.01.01.01	Servicio Capacitación Direccion Tecnica y Asistente	1.600,00	-346,05	1.253,95	956,49	956,49	76,28%	0,01%
27.3.06.03.01.02	Servicio Capacitación Dpto. Aseo, Recolec. y Reciclaje	13.800,00	0,00	13.800,00	9.205,84	9.205,84	66,71%	0,07%
27.3.06.03.01.02.01	Servicio Capacitación Jefatura Aseo, Recolec. y Reciclaje	8.800,00	-644,40	8.155,60	6.834,14	6.834,14	83,80%	0,04%
27.3.06.03.01.02.02	Servicio Capacitación Recoleccion	0,00	644,40	644,40	644,40	644,40	100,00%	0,00%
27.3.06.03.01.02.03	Servicio Capacitación Reciclaje	5.000,00	0,00	5.000,00	1.727,30	1.727,30	34,55%	0,03%
27.3.06.03.01.03	Servicio Capacitación Dpto. Disp. Final y D. Peligrosos	4.000,00	1.098,72	5.098,72	3.968,11	3.968,11	77,83%	0,03%
27.3.06.03.01.03.01	Servicio Capacitación Jefatura Disp. Final y D. Peligrosos	4.000,00	-1.777,60	2.222,40	1.091,79	1.091,79	49,13%	0,01%
27.3.06.03.01.03.02	Servicio Capacitación Relleno Sanitario	0,00	888,80	888,80	888,80	888,80	100,00%	0,00%
27.3.06.03.01.03.04	Servicio Capacitación Desechos Peligrosos	0,00	1.987,52	1.987,52	1.987,52	1.987,52	100,00%	0,01%
27.3.06.03.01.04	Servicio Capacitación Dpto. Areas Verdes	5.600,00	2.563,68	8.163,68	4.986,60	4.986,60	61,08%	0,04%
27.3.06.03.01.04.01	Servicio Capacitación Jefatura Areas Verdes	5.600,00	1.863,68	7.463,68	4.314,60	4.314,60	57,81%	0,04%
27.3.06.03.01.04.04	Servicio Capacitación Viveros	0,00	700,00	700,00	672,00	672,00	96,00%	0,00%
27.3.06.04	Fiscalización e Inspecciones Tecnicas	30.000,00	-20.201,99	9.798,01	9.000,93	9.000,93	91,86%	0,05%
27.3.06.04.01	Fiscalización e Inspecciones Tecnicas	30.000,00	-20.201,99	9.798,01	9.000,93	9.000,93	91,86%	0,05%
27.3.06.04.01.04	Fiscalización e Inspecciones Tecnicas Dpto. Areas Verdes	30.000,00	-20.201,99	9.798,01	9.000,93	9.000,93	91,86%	0,05%
27.3.06.04.01.04.03	Fiscalización e Inspecciones Tecnicas Recuperación	30.000,00	-20.201,99	9.798,01	9.000,93	9.000,93	91,86%	0,05%
27.3.06.05	Estudio y Diseño de Proyectos	43.979,58	-8.526,87	35.452,71	17.140,49	17.140,49	48,35%	0,18%
27.3.06.05.01	Estudio y Diseño de Proyectos Direccion Tecnica	43.979,58	-8.526,87	35.452,71	17.140,49	17.140,49	48,35%	0,18%
27.3.06.05.01.02	Estudio y Diseño de Proyectos Dpto. Aseo, Recolec. y Rec	0,00	346,05	346,05	346,05	346,05	100,00%	0,00%
27.3.06.05.01.02.02	Estudio y Diseño de Proyectos Recoleccion	0,00	346,05	346,05	346,05	346,05	100,00%	0,00%
27.3.06.05.01.03	Estudio y Diseño de Proyectos Dpto. Disp. Final y D. Pelig	43.979,58	-8.872,92	35.106,66	16.794,44	16.794,44	47,84%	0,18%
27.3.06.05.01.03.02	Estudio y Diseño de Proyectos Relleno Sanitario	43.979,58	-8.872,92	35.106,66	16.794,44	16.794,44	47,84%	0,18%
27.3.06.06	Honorarios por Contratos Civiles de Servicios	13.700,00	6.436,00	20.136,00	17.803,33	17.803,33	88,42%	0,10%
27.3.06.06.01	Honorarios por Contratos Civiles de Servicios	13.700,00	6.436,00	20.136,00	17.803,33	17.803,33	88,42%	0,10%
27.3.06.06.01.02	Honorarios por Contratos Civiles de Servicios Dpto. Aseo	13.700,00	436,00</					

2.7.3.06.07.01	Servicios Tecnicos Especializados Direccion Tecnica	0,00	6.105,21	6.105,21	6.105,21	6.105,21	100,00%	0,03%
2.7.3.06.07.01.04	Servicios Tecnicos Especializados Dpto. Areas Verdes	0,00	6.105,21	6.105,21	6.105,21	6.105,21	100,00%	0,03%
2.7.3.06.07.01.04.03	Servicios Tecnicos Especializados Recuperación	0,00	6.105,21	6.105,21	6.105,21	6.105,21	100,00%	0,03%
2.7.3.07	Gastos en Informática	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2.7.3.07.04	Mant. y Reparac. Equipos y Sistemas Informaticos	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2.7.3.07.04.01	Mant. y Reparac. Eq. y Sist. Informáticos Direccion Tecnica	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2.7.3.07.04.01.04	Mant. y Reparac. Eq. y Sist. Informáticos Dpto. Areas Verdes	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2.7.3.07.04.01.04.01	Mant. y Reparac. Eq. y Sist. Informáticos Jefatura Areas Verdes	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2.7.3.08	Bienes de Uso y Consumo de Inversión	2.535.743,44	-297.445,22	2.238.298,22	1.768.561,92	1.768.561,92	79,01%	11,61%
2.7.3.08.01	Alimentos y Bebidas	18.000,00	2.040,10	20.040,10	12.322,66	12.322,66	61,49%	0,10%
2.7.3.08.01.01	Alimentos y Bebidas Direccion Tecnica	18.000,00	2.040,10	20.040,10	12.322,66	12.322,66	61,49%	0,10%
2.7.3.08.01.01.01	Alimentos y Bebidas Direccion Tecnica	0,00	40,10	40,10	40,10	40,10	100,00%	0,00%
2.7.3.08.01.01.01.01	Alimentos y Bebidas Direccion Tecnica	0,00	40,10	40,10	40,10	40,10	100,00%	0,00%
2.7.3.08.01.01.01.02	Alimentos y Bebidas Dpto. Aseo, Recol. y Reciclaje	18.000,00	2.000,00	20.000,00	12.282,56	12.282,56	61,41%	0,10%
2.7.3.08.01.01.01.02.03	Alimentos y Bebidas Barrido	0,00	2.000,00	2.000,00	1.718,78	1.718,78	85,94%	0,01%
2.7.3.08.01.01.01.02.04	Alimentos y Bebidas Reciclaje	18.000,00	0,00	18.000,00	10.563,78	10.563,78	58,69%	0,09%
2.7.3.08.02	Vestuario, Lencería y Prendas de Protección	283.062,20	-2.000,00	281.062,20	127.005,45	127.005,45	45,19%	1,46%
2.7.3.08.02.01	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Direccion Tecnica	283.062,20	-2.000,00	281.062,20	127.005,45	127.005,45	45,19%	1,46%
2.7.3.08.02.01.01	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Direccion Tecnica	799,00	0,00	799,00	313,36	313,36	39,22%	0,00%
2.7.3.08.02.01.01.01	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Direccion Tecnica y	771,00	0,00	771,00	285,36	285,36	37,01%	0,00%
2.7.3.08.02.01.01.02	Vestuario, Lenc. y Prendas Protec. Sistemas Información	28,00	0,00	28,00	28,00	28,00	100,00%	0,00%
2.7.3.08.02.01.02	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Dpto. Aseo, Recol.	178.990,80	1.000,00	179.990,80	78.745,05	78.745,05	43,75%	0,93%
2.7.3.08.02.01.02.01	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Jefatura Aseo, Recol.	158,00	0,00	158,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2.7.3.08.02.01.02.02	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Recoleccion	133.174,00	1.000,00	134.174,00	65.552,01	65.552,01	48,86%	0,70%
2.7.3.08.02.01.02.03	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Barrido	17.256,00	0,00	17.256,00	7.698,18	7.698,18	44,61%	0,09%
2.7.3.08.02.01.02.04	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Reciclaje	13.834,00	0,00	13.834,00	182,00	182,00	1,32%	0,07%
2.7.3.08.02.01.02.05	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Residuos Organicos	14.568,80	0,00	14.568,80	5.312,86	5.312,86	36,47%	0,08%
2.7.3.08.02.01.03	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Dpto. Disp. Final y D	72.187,60	-3.000,00	69.187,60	27.779,48	27.779,48	40,15%	0,36%
2.7.3.08.02.01.03.01	Vestuario, Lenc. y Prendas Protec. Jefatura Disp. Final y D	148,00	0,00	148,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2.7.3.08.02.01.03.02	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Relleno Sanitario	49.084,00	-2.000,00	47.084,00	15.578,00	15.578,00	33,09%	0,24%
2.7.3.08.02.01.03.03	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Escombros	3.662,00	0,00	3.662,00	2.628,59	2.628,59	71,78%	0,02%
2.7.3.08.02.01.03.04	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Desechos Peligrosos	19.293,60	-1.000,00	18.293,60	9.572,89	9.572,89	52,33%	0,09%
2.7.3.08.02.01.04	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Dpto. Areas Verdes	31.084,80	0,00	31.084,80	20.167,56	20.167,56	64,88%	0,16%
2.7.3.08.02.01.04.01	Vestuario, Lenc. y Prendas Protec. Jefatura Areas Verdes	28,00	0,00	28,00	28,00	28,00	100,00%	0,00%
2.7.3.08.02.01.04.02	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Parques	4.476,40	53,71	4.530,11	3.344,97	3.344,97	73,84%	0,02%
2.7.3.08.02.01.04.03	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Recuperacion	56,00	0,00	56,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2.7.3.08.02.01.04.04	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Viveros	2.860,50	0,00	2.860,50	2.527,17	2.527,17	88,35%	0,01%
2.7.3.08.02.01.04.05	Vestuario, Lenc. y Prendas Protección Mant. y Forestacion	23.663,90	-53,71	23.610,19	14.267,42	14.267,42	60,43%	0,12%
2.7.3.08.03	Combustibles y Lubricantes	430.831,11	-93.129,19	337.701,92	305.872,56	305.872,56	90,57%	1,75%
2.7.3.08.03.01	Combustibles y Lubricantes Direccion Técnica	430.831,11	-93.129,19	337.701,92	305.872,56	305.872,56	90,57%	1,75%
2.7.3.08.03.01.02	Combustibles y Lubricantes Dpto. Aseo, Recol. y Reciclaje	407.486,27	-130.769,19	276.717,08	259.175,84	259.175,84	93,66%	1,44%
2.7.3.08.03.01.02.02	Combustibles y Lubricantes Recoleccion	372.923,34	-117.572,00	255.351,34	245.304,48	245.304,48	96,07%	1,32%
2.7.3.08.03.01.02.03	Combustibles y Lubricantes Barrido	27.059,45	-13.197,19	13.862,26	8.270,30	8.270,30	59,66%	0,07%
2.7.3.08.03.01.02.04	Combustibles y Lubricantes Reciclaje	3.751,74	0,00	3.751,74	3.392,32	3.392,32	90,42%	0,02%
2.7.3.08.03.01.02.05	Combustibles y Lubricantes Residuos Organicos	3.751,74	0,00	3.751,74	2.208,74	2.208,74	58,87%	0,02%
2.7.3.08.03.01.03	Combustibles y Lubricantes Dpto. Disp. Final y D. Peligrosos	17.344,84	37.940,00	55.284,84	43.194,46	43.194,46	78,13%	0,29%
2.7.3.08.03.01.03.02	Combustibles y Lubricantes Relleno Sanitario	15.000,00	5.600,00	20.600,00	20.190,26	20.190,26	98,01%	0,11%
2.7.3.08.03.01.03.03	Combustibles y Lubricantes Desechos Peligrosos	2.344,84	32.340,00	34.684,84	23.004,20	23.004,20	66,32%	0,18%
2.7.3.08.03.01.04	Combustibles y Lubricantes Dpto. Areas Verdes	6.000,00	-300,00	5.700,00	3.502,26	3.502,26	61,44%	0,03%
2.7.3.08.03.01.04.01	Combustibles y Lubricantes Jefatura Areas Verdes	6.000,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2.7.3.08.03.01.04.02	Combustibles y Lubricantes Parques	0,00	1.000,00	1.000,00	277,20	277,20	27,72%	0,01%
2.7.3.08.03.01.04.05	Combustibles y Lubricantes Mant. y Forestacion	0,00	4.700,00	4.700,00	3.225,06	3.225,06	68,62%	0,02%
2.7.3.08.04	Materiales de Oficina	13.919,57	-10.090,10	3.829,47	1.053,18	1.053,18	27,50%	0,02%
2.7.3.08.04.01	Materiales de Oficina Direccion Tecnica	13.919,57	-10.090,10	3.829,47	1.053,18	1.053,18	27,50%	0,02%
2.7.3.08.04.01.01	Materiales de Oficina Direccion Tecnica	974,50	-477,00	497,50	294,17	294,17	59,13%	0,00%
2.7.3.08.04.01.01.01	Materiales de Oficina Direccion Tecnica y Asistente	974,50	-477,00	497,50	294,17	294,17	59,13%	0,00%
2.7.3.08.04.01.02	Materiales de Oficina Dpto. Aseo, Recol. y Reciclaje	11.309,42	-9.500,00	1.809,42	684,00	684,00	37,80%	0,01%
2.7.3.08.04.01.02.02	Materiales de Oficina Recoleccion	10.827,50	-9.500,00	1.327,50	684,00	684,00	51,53%	0,01%
2.7.3.08.04.01.02.03	Materiales de Oficina Barrido	26,00	0,00	26,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2.7.3.08.04.01.02.04	Materiales de Oficina Reciclaje	229,80	0,00	229,80	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2.7.3.08.04.01.02.05	Materiales de Oficina Residuos Organicos	226,12	0,00	226,12	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2.7.3.08.04.01.03	Materiales de Oficina Dpto. Disp. Final y D. Peligrosos	84,50	0,00	84,50	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2.7.3.08.04.01.03.02	Materiales de Oficina Relleno Sanitario	19,50	0,00	19,50	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2.7.3.08.04.01.03.03	Materiales de Oficina Escombros	32,50	0,00	32,50	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2.7.3.08.04.01.03.04	Materiales de Oficina Desechos Peligrosos	32,50	0,00	32,50	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2.7.3.08.04.01.04	Materiales de Oficina Dpto. Areas Verdes	1.551,15	-113,10	1.438,05	75,01	75,01	5,22%	0,01%
2.7.3.08.04.01.04.01	Materiales de Oficina Jefatura Areas Verdes	1.376,05	-113,10	1.262,95	75,01	75,01	5,94%	0,01%
2.7.3.08.04.01.04.04	Materiales de Oficina Viveros	175,10	0,00	175,10	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2.7.3.08.05	Materiales de Aseo	21.009,74	2.179,25	23.188,99	17.994,29	17.994,29	77,60%	0,12%
2.7.3.08.05.01	Materiales de Aseo Direccion Tecnica	21.009,74	2.179,25	23.188,99	17.994,29	17.994,29	77,60%	0,12%
2.7.3.08.05.01.01	Materiales de Aseo Direccion Tecnica	498,02	-426,81	71,21	71,21	71,21	100,00%	0,00%
2.7.3.08.05.01.01.01	Materiales de Aseo Direccion Tecnica y Asistente	498,02	-426,81	71,21	71,21	71,21	100,00%	0,00%
2.7.3.08.05.01.02	Materiales de Aseo Dpto. Aseo, Recol. y Reciclaje	9.906,10	11.396,51	21.302,61	16.961,02	16.961,02	79,62%	0,11%
2.7.3.08.05.01.02.02	Materiales de Aseo Recoleccion	5.498,00	9.139,51	14.637,51	14.496,67	14.496,67	99,04%	0,08%
2.7.3.08.05.01.02.03	Materiales de Aseo Barrido	3.275,00	3.000,00	6.275,00	2.104,35	2.104,35	33,54%	0,03%
2.7.3.08.05.01.02.04	Materiales de Aseo Reciclaje	103,00	-103,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2.7.3.08.05.01.02.05	Materiales de Aseo Residuos Organicos	1.030,10	-640,00	390,10	360,00	360,00	92,28%	0,00%
2.7.3.08.05.01.03	Materiales de Aseo Dpto. Disp. Final y D. Peligrosos	6.604,00	-5.641,94	962,06	962,06	962,06	100,00%	0,00%
2.7.3.08.05.01.03.02	Materiales de Aseo Relleno Sanitario	5.891,00	-5.268,94	622,06	622,06	622,06	100,00%	0,00%
2.7.3.08.05.01.03.03	Materiales de Aseo Escombros	108,00	-108,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2.7.3.08.05.01.03.04	Materiales de Aseo Desechos Peligrosos	605,00	-265,00	340,00	340,00	340,00	100,00%	0,00%
2.7.3.08.05.01.04	Materiales de Aseo Dpto. Areas Verdes	4.001,62	-3.148,51	853,11	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2.7.3.08.05.01.04.01	Materiales de Aseo Jefatura Areas Verdes	3.631,10	-3.148,51	482,59	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2.7.3.08.05.01.04.04	Materiales de Aseo Viveros	370,52	0,00	370,52	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2.7.3.08.06	Herramientas	1.647,00	17.000,00	18.647,00	6.479,16	6.479,16	34,75%	0,10%
2.7.3.08.06.01	Herramientas para Direccion Tecnica	1.647,00	17.000,00	18.647,00	6.479,16	6.479,16	34,75%	0,10%
2.7.3.08.06.01.02	Herramientas para Dpto. Aseo, Recol. y Reciclaje	1.647,00	0,00	1.647,00	0,00	0,00	0,00%	0,01%
2.7.3.08.06.01.02.05	Herramientas para Residuos Organicos	1.647,00	0,00	1.647,00	0,00	0,00	0,00%	0,01%
2.7.3.08.06.01.03	Herramientas para Dpto. Disp. Final y D. Peligrosos	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2.7.3.08.06.01.03.03	Herramientas para Escombros	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2.7.3.08.06.01.04	Herramientas para Dpto. Areas Verdes	0,00	16.500,00	16.500,00	6.479,16	6.479,16	39,27%	0,09%
2.7.3.08.06.01.04.04	Herramientas para Viveros	0,00	7.100,00	7.100,00	2.999,34	2.999,34	42,24%	0,04%
2.7.3.08.06.01.04.05	Herramientas para Mant. y Forestacion	0,00	9.400,00	9.400,00	3.479,82	3.479,82	37,02%	0,05%
2.7.3.08.07	Materiales Impresion, Fotografia, Reproduccion y Publica	10.950,00	8.386,80	19.336,80	15.080,30	15.080,30	77,99%	0,10%
2.7.3.08.07.01	Materiales de Impresión,Foto. Reprod. y Public. Direccion	10.950,00	8.386,80	19.336,80	15.080,30	15.080,30	77,99%	0,10%
2.7.3.08.07.01.02	Mat. Impresión,Foto. Reprod. y Public. Dpto. Aseo, Recol	7.450,00	9.886,80	17.336,80	14.492,80	14.492,80	83,60%	0,09%
2.7.3.08.07.01.02.02	Mat. Impresión,Foto. Reprod. y Public. Recoleccion	950,00	0,00	950,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2.7.3.08.07.01.02.03	Mat. Impresión,Foto. Reprod. y Public. Barrido	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2.7.3.08.07.01.02.04	Mat. Impresión,Foto. Reprod. y Public. Reciclaje	6.000,00	9.886,80	15.886,80	14.492,80	14.492,80	91,23%	0,08%
2.7.3.08.07.01.03	Mat. Impresión,Foto. Reprod. y Public. Dpto. Disp. F. y D.	3.500,00	-2.500,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,01%

2	7.3.08.07.01.03.02	Mat. Impresión,Foto. Reprod. y Public. Relleno Sanitario	1,000,00	0,00	1,000,00	0,00	0,00	0,00%	0,01%
2	7.3.08.07.01.03.03	Mat. Impresión,Foto. Reprod. y Public. Escombros	500,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	7.3.08.07.01.03.04	Mat. Impresión,Foto. Reprod. y Public. Desechos Peligros	2,000,00	-2,000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	7.3.08.07.01.04	Mat. Impresión,Foto. Reprod. y Public. Dpto. Areas Verdes	0,00	1,000,00	1,000,00	587,50	587,50	58,75%	0,01%
2	7.3.08.07.01.04.02	Mat. Impresión,Foto. Reprod. y Public. Parques	0,00	1,000,00	1,000,00	587,50	587,50	58,75%	0,01%
2	7.3.08.09	Medicinas y Productos Farmaceuticos	19,320,00	0,00	19,320,00	9,471,46	9,471,46	49,02%	0,10%
2	7.3.08.09.01	Medicinas y Prod. Farmaceuticos Direccion Tecnica	19,320,00	0,00	19,320,00	9,471,46	9,471,46	49,02%	0,10%
2	7.3.08.09.01.01	Medicinas y Prod. Farmaceuticos Direccion Tecnica	350,00	0,00	350,00	20,00	20,00	5,71%	0,00%
2	7.3.08.09.01.01.01	Medicinas y Prod. Farmaceuticos Direccion Tecnica y Asis	280,00	0,00	280,00	20,00	20,00	7,14%	0,00%
2	7.3.08.09.01.01.02	Medicinas y Prod. Farmaceuticos Sistemas	70,00	0,00	70,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	7.3.08.09.01.02	Medicinas y Prod. Farmaceuticos Dpto. Aseo, Recol. y Recicla	12,950,00	0,00	12,950,00	7,333,09	7,333,09	56,63%	0,07%
2	7.3.08.09.01.02.01	Medicinas y Prod. Farmaceuticos Jefatura Aseo, Recol. y Recicla	70,00	0,00	70,00	10,00	10,00	14,29%	0,00%
2	7.3.08.09.01.02.02	Medicinas y Prod. Farmaceuticos Recoleccion	10,010,00	0,00	10,010,00	7,013,09	7,013,09	70,06%	0,05%
2	7.3.08.09.01.02.03	Medicinas y Prod. Farmaceuticos Barrido	1,120,00	0,00	1,120,00	100,00	100,00	8,93%	0,01%
2	7.3.08.09.01.02.04	Medicinas y Prod. Farmaceuticos Reciclaje	910,00	0,00	910,00	110,00	110,00	12,09%	0,00%
2	7.3.08.09.01.02.05	Medicinas y Prod. Farmaceuticos Residuos Organicos	840,00	0,00	840,00	100,00	100,00	11,90%	0,00%
2	7.3.08.09.01.03	Medicinas y Prod. Farmaceuticos Dpto. Disp. Final y D. Peligros	1,890,00	0,00	1,890,00	190,00	190,00	10,05%	0,01%
2	7.3.08.09.01.03.01	Medicinas y Prod. Farmaceuticos Jefatura Disp. Final y D. Peligros	70,00	0,00	70,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	7.3.08.09.01.03.02	Medicinas y Prod. Farmaceuticos Relleno Sanitario	1,120,00	0,00	1,120,00	100,00	100,00	8,93%	0,01%
2	7.3.08.09.01.03.03	Medicinas y Prod. Farmaceuticos Escombros	350,00	0,00	350,00	40,00	40,00	11,43%	0,00%
2	7.3.08.09.01.03.04	Medicinas y Prod. Farmaceuticos Desechos Peligrosos	350,00	0,00	350,00	50,00	50,00	14,29%	0,00%
2	7.3.08.09.01.04	Medicinas y Prod. Farmaceuticos Dpto. Areas Verdes	4,130,00	0,00	4,130,00	1,928,37	1,928,37	46,69%	0,02%
2	7.3.08.09.01.04.01	Medicinas y Prod. Farmaceuticos Jefatura Areas Verdes	70,00	0,00	70,00	10,00	10,00	14,29%	0,00%
2	7.3.08.09.01.04.02	Medicinas y Prod. Farmaceuticos Parques	770,00	0,00	770,00	100,00	100,00	12,99%	0,00%
2	7.3.08.09.01.04.03	Medicinas y Prod. Farmaceuticos Recuperacion	140,00	0,00	140,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	7.3.08.09.01.04.04	Medicinas y Prod. Farmaceuticos Viveros	560,00	0,00	560,00	80,00	80,00	14,29%	0,00%
2	7.3.08.09.01.04.05	Medicinas y Prod. Farmaceuticos Mant. y Forestacion	2,590,00	0,00	2,590,00	1,738,37	1,738,37	67,12%	0,01%
2	7.3.08.11	Mat. Const., Eléct., Plomería, Carpint. y Señalización Vial	545,472,15	-85,622,55	459,849,60	309,215,25	309,215,25	67,24%	2,38%
2	7.3.08.11.01	Mat. Const., Eléct., Plomería, Carpint. y Señaliz. Vial Direccion Tecnica	545,472,15	-85,622,55	459,849,60	309,215,25	309,215,25	67,24%	2,38%
2	7.3.08.11.01.01	Mat. Const., Eléct., Plomería, Carpint. y Señaliz. Vial Direccion Tecnica	0,00	67,61	67,61	67,61	67,61	100,00%	0,00%
2	7.3.08.11.01.01.01	Mat. Const., Eléct., Plomería, Carpint. y Señaliz. Vial Direccion Tecnica	0,00	67,61	67,61	67,61	67,61	100,00%	0,00%
2	7.3.08.11.01.02	Mat. Const., Eléct., Plomería, Carpint. y Señal. Vial Dpto. Areas Verdes	16,880,00	-3,230,00	13,650,00	8,588,75	8,588,75	62,92%	0,07%
2	7.3.08.11.01.02.02	Mat. Const., Eléct., Plomería, Carpint. y Señal. Vial Recoleccion	5,000,00	0,00	5,000,00	3,390,33	3,390,33	67,81%	0,03%
2	7.3.08.11.01.02.03	Mat. Const., Eléct., Plomería, Carpint. y Señal. Vial Barrido	3,000,00	-1,230,00	1,770,00	493,60	493,60	27,89%	0,01%
2	7.3.08.11.01.02.04	Mat. Const., Eléct., Plomería, Carpint. y Señal. Vial Reciclaje	2,000,00	-600,00	1,400,00	1,393,73	1,393,73	99,55%	0,01%
2	7.3.08.11.01.02.05	Mat. Const., Eléct., Plomería, Carpint. y Señal. Vial Residuos Organicos	6,880,00	-1,400,00	5,480,00	3,311,09	3,311,09	60,42%	0,03%
2	7.3.08.11.01.03	Mat. Const., Eléct., Plomería, Carpint. y Señal. Vial Dpto. Areas Verdes	466,745,00	-57,395,61	409,349,39	272,165,07	272,165,07	66,49%	2,12%
2	7.3.08.11.01.03.02	Mat. Const., Eléct., Plomería, Carpint. y Señal. Vial Relleno Sanitario	406,545,00	-28,795,61	377,749,39	244,463,10	244,463,10	64,72%	1,96%
2	7.3.08.11.01.03.03	Mat. Const., Eléct., Plomería, Carpint. y Señal. Vial Escombros	30,700,00	-26,100,00	4,600,00	4,511,56	4,511,56	98,08%	0,02%
2	7.3.08.11.01.03.04	Mat. Const., Eléct., Plomería, Carpint. y Señal. Vial Desechos Peligrosos	29,500,00	-2,500,00	27,000,00	23,190,41	23,190,41	85,89%	0,14%
2	7.3.08.11.01.04	Mat. Const., Eléct., Plomería, Carpint. y Señal. Vial Dpto. Areas Verdes	61,847,15	-25,064,55	36,782,60	28,393,82	28,393,82	77,19%	0,19%
2	7.3.08.11.01.04.02	Mat. Const., Eléct., Plomería, Carpint. y Señal. Vial Parques	7,761,00	3,550,00	11,311,00	11,030,15	11,030,15	97,52%	0,06%
2	7.3.08.11.01.04.03	Mat. Const., Eléct., Plomería, Carpint. y Señal. Vial Recuperacion	15,406,15	-2,240,00	13,166,15	10,248,05	10,248,05	77,84%	0,07%
2	7.3.08.11.01.04.04	Mat. Const., Eléct., Plomería, Carpint. y Señal. Vial Viveros	38,680,00	-26,374,55	12,305,45	7,115,62	7,115,62	57,82%	0,06%
2	7.3.08.12	Materiales Didacticos	6,000,00	-4,570,00	1,430,00	0,00	0,00	0,00%	0,01%
2	7.3.08.12.01	Materiales Didacticos Direccion Tecnica	6,000,00	-4,570,00	1,430,00	0,00	0,00	0,00%	0,01%
2	7.3.08.12.01.03	Materiales Didacticos Dpto. Disp. Final y D. Peligrosos	6,000,00	-4,570,00	1,430,00	0,00	0,00	0,00%	0,01%
2	7.3.08.12.01.03.02	Materiales Didacticos Relleno Sanitario	3,000,00	-3,000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	7.3.08.12.01.03.04	Materiales Didacticos Desechos Peligrosos	3,000,00	-1,570,00	1,430,00	0,00	0,00	0,00%	0,01%
2	7.3.08.13	Repuestos y Accesorios	927,156,47	-131,667,15	795,489,32	751,736,67	751,736,67	94,50%	4,13%
2	7.3.08.13.01	Repuestos y Accesorios Direccion Tecnica	927,156,47	-131,667,15	795,489,32	751,736,67	751,736,67	94,50%	4,13%
2	7.3.08.13.01.02	Repuestos y Accesorios Dpto Aseo, Recol. y Reciclaje	854,656,47	-120,067,15	734,589,32	702,803,79	702,803,79	95,67%	3,81%
2	7.3.08.13.01.02.02	Repuestos y Accesorios Recoleccion	825,721,19	-108,567,15	717,154,04	689,189,23	689,189,23	96,10%	3,72%
2	7.3.08.13.01.02.03	Repuestos y Accesorios Barrido	22,923,28	-14,800,00	8,123,28	7,842,53	7,842,53	96,54%	0,04%
2	7.3.08.13.01.02.04	Repuestos y Accesorios Reciclaje	6,000,00	0,00	6,000,00	3,311,94	3,311,94	55,20%	0,03%
2	7.3.08.13.01.02.05	Repuestos y Accesorios Residuos Organicos	12,00	3,300,00	3,312,00	2,460,09	2,460,09	74,28%	0,02%
2	7.3.08.13.01.03	Repuestos y Accesorios Dpto. Disp. Final y D. Peligrosos	62,000,00	-14,850,00	47,150,00	42,564,27	42,564,27	90,27%	0,24%
2	7.3.08.13.01.03.02	Repuestos y Accesorios Relleno Sanitario	12,000,00	-6,000,00	6,000,00	5,421,34	5,421,34	90,36%	0,03%
2	7.3.08.13.01.03.04	Repuestos y Accesorios Desechos Peligrosos	50,000,00	-8,850,00	41,150,00	37,142,93	37,142,93	90,26%	0,21%
2	7.3.08.13.01.04	Repuestos y Accesorios Dpto. Areas Verdes	10,500,00	3,250,00	13,750,00	6,368,61	6,368,61	46,32%	0,07%
2	7.3.08.13.01.04.01	Repuestos y Accesorios Jefatura Areas Verdes	10,500,00	-2,000,00	8,500,00	1,892,76	1,892,76	22,27%	0,04%
2	7.3.08.13.01.04.05	Repuestos y Accesorios Mant. y Forestacion	0,00	5,250,00	5,250,00	4,475,85	4,475,85	85,25%	0,03%
2	7.3.08.14	Suministros para Actividades Agropec, Pesca y Caza	105,833,20	-24,819,50	81,013,70	57,336,12	57,336,12	70,77%	0,42%
2	7.3.08.14.01	Sumin. para Activ. Agropec, Pesca Direcc. Técnica	105,833,20	-24,819,50	81,013,70	57,336,12	57,336,12	70,77%	0,42%
2	7.3.08.14.01.01	Sumin. para Activ. Agropec, Pesca Direcc. Técnica	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	7.3.08.14.01.01.01	Sumin. para Activ. Agropec, Pesca Direcc. Técnica	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	7.3.08.14.01.03	Sumin. para Activ. Agropec, Pesca Dpto DF y D.Peligrosos	0,00	24,935,00	24,935,00	23,810,00	23,810,00	95,49%	0,13%
2	7.3.08.14.01.03.02	Sumin. para Activ. Agropec, Pesca Relleno Sanitario	0,00	24,935,00	24,935,00	23,810,00	23,810,00	95,49%	0,13%
2	7.3.08.14.01.04	Sumin. para Activ. Agropec, Pesca Dpto Areas Verdes	105,833,20	-49,804,50	56,028,70	33,526,12	33,526,12	59,84%	0,29%
2	7.3.08.14.01.04.04	Sumin. para Activ. Agropec, Pesca Viveros	10,833,20	36,000,00	46,833,20	24,415,37	24,415,37	52,13%	0,24%
2	7.3.08.14.01.04.05	Sumin. para Activ. Agropec, Pesca Mantien. y Forestacion	95,000,00	-85,804,50	9,195,50	9,110,75	9,110,75	99,08%	0,05%
2	7.3.08.19	Adquisición de Accesorios e Insumos Químicos y Orgánicos	129,838,75	36,442,92	166,281,67	147,852,62	147,852,62	88,92%	0,86%
2	7.3.08.19.01	Adq. Acces. e Insumos Químicos y Orgánicos D. Tecnica	129,838,75	36,442,92	166,281,67	147,852,62	147,852,62	88,92%	0,86%
2	7.3.08.19.01.02	Adq. Acces. e Insumos Químicos y Orgánicos Dpto. Aseo, Recol. y Recicla	0,00	37,846,92	37,846,92	37,843,90	37,843,90	99,99%	0,20%
2	7.3.08.19.01.02.04	Adq. Acces. e Insumos Químicos y Orgánicos Residuos Organicos	0,00	37,846,92	37,846,92	37,843,90	37,843,90	99,99%	0,20%
2	7.3.08.19.01.03	Adq. Acces. e Insumos Químicos y Orgánicos Dpto. D.F y D. Peligrosos	126,838,75	0,00	126,838,75	108,412,72	108,412,72	85,47%	0,66%
2	7.3.08.19.01.03.02	Adq. Acces. e Insumos Químicos y Orgánicos Relleno Sanitario	126,838,75	0,00	126,838,75	108,412,72	108,412,72	85,47%	0,66%
2	7.3.08.19.01.04	Adq. Acces. e Insumos Químicos y Orgánicos Dpto. Areas Verdes	3,000,00	-1,404,00	1,596,00	1,596,00	1,596,00	100,00%	0,01%
2	7.3.08.19.01.04.02	Adq. Acces. e Insumos Químicos y Orgánicos Parques	3,000,00	-1,404,00	1,596,00	1,596,00	1,596,00	100,00%	0,01%
2	7.3.08.23	Alim. Medicinas, Productos de Aseo y Acces. para Animales	4,703,25	-400,00	4,303,25	2,058,00	2,058,00	47,82%	0,02%
2	7.3.08.23.01	Alimentos, Medicinas, Productos Aseo y Acces. para Animales	4,703,25	-400,00	4,303,25	2,058,00	2,058,00	47,82%	0,02%
2	7.3.08.23.01.02	Alimentos, Medic. Prod. Aseo y Acc. para Animales Dpto. Areas Verdes	1,000,00	0,00	1,000,00	0,00	0,00	0,00%	0,01%
2	7.3.08.23.01.02.05	Alimentos, Medic. Prod. Aseo y Acc. para Animales Residuos Organicos	1,000,00	0,00	1,000,00	0,00	0,00	0,00%	0,01%
2	7.3.08.23.01.04	Alimentos, Medic. Prod. Aseo y Acc. para Animales Dpto. Areas Verdes	3,703,25	-400,00	3,303,25	2,058,00	2,058,00	62,30%	0,02%
2	7.3.08.23.01.04.02	Alimentos, Medic. Prod. Aseo y Acc. para Animales Parques	3,703,25	-400,00	3,303,25	2,058,00	2,058,00	62,30%	0,02%
2	7.3.08.99	Otros de Uso y Consumo Inversión Direccion Tecnica	18,000,00	-11,195,80	6,804,20	5,084,20	5,084,20	74,72%	0,04%
2	7.3.08.99.01	Otros Uso y Consumo Inversión Direccion Tecnica	18,000,00	-11,195,80	6,804,20	5,084,20	5,084,20	74,72%	0,04%
2	7.3.08.99.01.02	Otros Uso y Consumo Inversión Dpto. Aseo, Recol. y Recicla	0,00	2,000,00	2,000,00	280,00	280,00	14,00%	0,01%
2	7.3.08.99.01.02.02	Otros Uso y Consumo Inversión Recoleccion	0,00	2,000,00	2,000,00	280,00	280,00	14,00%	0,01%
2	7.3.08.99.01.03	Otros Uso y Consumo Inversión Dpto. Disp. Final y D. Peligrosos	0,00	604,20	604,20	604,20	604,20	100,00%	0,00%
2	7.3.08.99.01.03.02	Otros Uso y Consumo Inversión Relleno Sanitario	0,00	604,20	604,20	604,20	604,20	100,00%	0,00%
2	7.3.08.99.01.04	Otros Uso y Consumo Inversión Dpto. Areas Verdes	18,000,00	-13,800,00	4,200,00	4,200,00	4,200,00	100,00%	0,02%
2	7.3.08.99.01.0								

2	7.3.14.03.01.03	Mobiliario No Deprec. Dpto. Disp. Final y D. Peligrosos	2.640,00	0,00	2.640,00	588,00	588,00	22,27%	0,01%
2	7.3.14.03.01.03.04	Mobiliario No Deprec. Desechos Peligrosos	2.640,00	0,00	2.640,00	588,00	588,00	22,27%	0,01%
2	7.3.14.03.01.04	Mobiliario No Deprec. Dpto. Areas Verdes	109.062,00	-41.911,55	67.150,45	52.987,00	52.987,00	78,91%	0,35%
2	7.3.14.03.01.04.01	Mobiliario No Deprec. Jefatura Areas Verdes	0,00	155,00	155,00	155,00	155,00	100,00%	0,00%
2	7.3.14.03.01.04.02	Mobiliario No Deprec. Parques	109.062,00	-42.246,55	66.815,45	52.652,00	52.652,00	78,80%	0,35%
2	7.3.14.03.01.04.04	Mobiliario No Deprec. Viveros	0,00	180,00	180,00	180,00	180,00	100,00%	0,00%
2	7.5	OBRAS PÚBLICAS	795.776,97	-494.927,17	300.849,80	142.918,39	142.918,39	47,50%	1,56%
2	7.5.01	Obras de Infraestructura	545.776,97	-332.951,98	212.824,99	64.731,05	64.731,05	30,42%	1,10%
2	7.5.01.07	Construcciones y Edificaciones	545.776,97	-332.951,98	212.824,99	64.731,05	64.731,05	30,42%	1,10%
2	7.5.01.07.02	Construc. y Edif. (Relleno Sanitario)	103.710,00	-103.710,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	7.5.01.07.08	Construc. y Edif. (Infraestructura Desechos Hospitalarios)	0,00	1.100,00	1.100,00	1.082,92	1.082,92	98,45%	0,01%
2	7.5.01.07.18	Construc. y Edif. Parque Paraiso	80.000,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	7.5.01.07.19	Construc. y Edif. Residuos Orgánico	80.000,00	29.815,61	109.815,61	4.407,12	4.407,12	4,01%	0,57%
2	7.5.01.07.21	Construc. y Edif. Planta de reciclaje Santa Ana (El Chorro)	59.466,97	0,00	59.466,97	59.241,01	59.241,01	99,62%	0,31%
2	7.5.01.07.22	Construc. y Edif. Escombros	20.000,00	-4.906,11	15.093,89	0,00	0,00	0,00%	0,08%
2	7.5.01.07.23	Construc. y Edif. Mejoramiento de la Infraestructura Plan	20.000,00	-7.612,47	12.387,53	0,00	0,00	0,00%	0,06%
2	7.5.01.07.24	Obras para rehabilitación de la infraestructura sanitaria de	30.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	7.5.01.07.25	Obras para intervención en espacios rurales	102.600,00	-102.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	7.5.01.07.26	Obras para Contratación de obras para recuperación de ca	50.000,00	-35.039,01	14.960,99	0,00	0,00	0,00%	0,08%
2	7.5.05	Mantenimiento y Reparaciones	250.000,00	-161.975,19	88.024,81	78.187,34	78.187,34	88,82%	0,46%
2	7.5.05.99	Otros Mantenimientos y Reparaciones de Obras	250.000,00	-161.975,19	88.024,81	78.187,34	78.187,34	88,82%	0,46%
2	7.5.05.99.01	Adecuaciones Mayores Parques de la ciudad de Cuenca	250.000,00	-168.975,19	81.024,81	71.579,34	71.579,34	88,34%	0,42%
2	7.5.05.99.02	Adecuaciones Mayores Distribuidores Tráfico, Parteres, A	0,00	7.000,00	7.000,00	6.608,00	6.608,00	94,40%	0,04%
2	7.7	OTROS GASTOS DE INVERSION	335.695,00	-600,00	335.095,00	256.800,45	256.800,45	76,64%	1,74%
2	7.7.01	Impuestos, Tasas y Contribuciones	48.783,00	-20.073,01	28.709,99	26.786,21	26.786,21	93,30%	0,15%
2	7.7.01.02	Tasas Grales, Impuest. Contribu. Permisos, Licencias y Pat	48.783,00	-20.073,01	28.709,99	26.786,21	26.786,21	93,30%	0,15%
2	7.7.01.02.01	Tasas Grales, Imp. Contribuciones, etc. Direc. Técnica	48.783,00	-20.073,01	28.709,99	26.786,21	26.786,21	93,30%	0,15%
2	7.7.01.02.01.02	Tasas Grales, Imp. Contribuciones, etc. Dpto Aseo, Recolect	47.513,00	-20.571,41	26.941,59	25.019,03	25.019,03	92,86%	0,14%
2	7.7.01.02.01.02.02	Matriculación Veh. Recolección	43.789,00	-20.516,41	23.272,59	22.557,35	22.557,35	96,93%	0,12%
2	7.7.01.02.01.02.03	Matriculación Veh. Barrido	3.247,00	-160,00	3.087,00	1.882,84	1.882,84	60,99%	0,02%
2	7.7.01.02.01.02.04	Matriculación Veh. Permisos, Licencias Reciclaje	477,00	25,00	502,00	498,84	498,84	99,37%	0,00%
2	7.7.01.02.01.02.05	Matriculación Veh. Permisos, Licencias, Residuos Orgánico	0,00	80,00	80,00	80,00	80,00	100,00%	0,00%
2	7.7.01.02.01.03	Tasas Grales, Imp. Contribuciones, etc. Dpto DF y D. Peligr	1.105,00	413,40	1.518,40	1.517,85	1.517,85	99,96%	0,01%
2	7.7.01.02.01.03.02	Matriculación Veh. Relleno Sanitario	1.105,00	413,40	1.518,40	1.517,85	1.517,85	99,96%	0,01%
2	7.7.01.02.01.04	Tasas Grales, Imp. Contribuciones, etc. Dpto Areas Verdes	165,00	85,00	250,00	249,33	249,33	99,73%	0,00%
2	7.7.01.02.01.04.04	Matriculación Veh. Permisos, Licencias Viveros	0,00	80,00	80,00	80,00	80,00	100,00%	0,00%
2	7.7.01.02.01.04.05	Matriculación Veh. Mant. y Forestación	165,00	5,00	170,00	169,33	169,33	99,61%	0,00%
2	7.7.02	Seguros, Costos Financieros y Otros Gastos	286.912,00	19.473,01	306.385,01	230.014,24	230.014,24	75,07%	1,59%
2	7.7.02.01	Seguros	286.912,00	19.473,01	306.385,01	230.014,24	230.014,24	75,07%	1,59%
2	7.7.02.01.01	Seguros Direc. Técnica	286.912,00	19.473,01	306.385,01	230.014,24	230.014,24	75,07%	1,59%
2	7.7.02.01.01.01	Seguros Direc. Técnica	80,00	435,48	515,48	317,02	317,02	61,50%	0,00%
2	7.7.02.01.01.01.01	Seguros Direc. Técnica	80,00	387,48	467,48	307,45	307,45	65,77%	0,00%
2	7.7.02.01.01.01.02	Seguros Sistemas Información Geográfica	0,00	48,00	48,00	9,57	9,57	19,94%	0,00%
2	7.7.02.01.01.02	Seguros Dpto Aseo, Recolect. y Reciclaje	262.738,00	5.977,87	268.715,87	201.711,78	201.711,78	75,07%	1,39%
2	7.7.02.01.01.02.01	Seguros Jefatura Aseo, Recolect. y Reciclaje	0,00	51,79	51,79	13,36	13,36	25,80%	0,00%
2	7.7.02.01.01.02.02	Seguros Recolección	241.162,00	4.091,09	245.253,09	183.551,18	183.551,18	74,84%	1,27%
2	7.7.02.01.01.02.03	Seguros Barrido	13.873,00	419,14	14.292,14	10.913,80	10.913,80	76,36%	0,07%
2	7.7.02.01.01.02.04	Seguros Reciclaje	4.975,00	672,17	5.647,17	4.394,20	4.394,20	77,81%	0,03%
2	7.7.02.01.01.02.05	Seguros Residuos Orgánicos	2.728,00	743,68	3.471,68	2.839,24	2.839,24	81,78%	0,02%
2	7.7.02.01.01.03	Seguros Dpto DF y D. Peligrosos	14.073,00	8.497,03	22.570,03	16.138,94	16.138,94	71,51%	0,12%
2	7.7.02.01.01.03.01	Seguros Jefatura DF y D. Peligrosos	0,00	48,00	48,00	13,36	13,36	27,83%	0,00%
2	7.7.02.01.01.03.02	Seguros Relleno Sanitario	12.464,00	2.540,25	15.004,25	10.549,88	10.549,88	70,31%	0,08%
2	7.7.02.01.01.03.03	Seguros Escombros	181,00	189,78	370,78	349,21	349,21	94,18%	0,00%
2	7.7.02.01.01.03.04	Seguros Desechos Peligrosos	1.428,00	5.719,00	7.147,00	5.226,49	5.226,49	73,13%	0,04%
2	7.7.02.01.01.04	Seguros Dpto Areas Verdes	10.021,00	4.562,63	14.583,63	11.846,50	11.846,50	81,23%	0,08%
2	7.7.02.01.01.04.01	Seguros Jefatura Areas Verdes	0,00	51,79	51,79	12,93	12,93	24,97%	0,00%
2	7.7.02.01.01.04.02	Seguros Parques	8.108,00	1.566,09	9.674,09	7.634,79	7.634,79	78,92%	0,05%
2	7.7.02.01.01.04.03	Seguros Recuperación	34,00	96,00	130,00	96,13	96,13	73,95%	0,00%
2	7.7.02.01.01.04.04	Seguros Viveros	1.518,00	441,71	1.959,71	1.737,92	1.737,92	88,68%	0,01%
2	7.7.02.01.01.04.05	Seguros Mantenimiento y Forestación	361,00	2.407,04	2.768,04	2.364,73	2.364,73	85,43%	0,01%
2	7.8	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES PARA INVERSIÓN	696.371,00	228.112,39	924.483,39	807.804,65	807.804,65	87,38%	4,79%
2	7.8.01	Transferencias Para la Inversión al Sector Público	696.371,00	228.112,39	924.483,39	807.804,65	807.804,65	87,38%	4,79%
2	7.8.01.04	Transferencias a Entidades de Gobierno Seccional	696.371,00	228.112,39	924.483,39	807.804,65	807.804,65	87,38%	4,79%
2	7.8.01.04.01	Transferencia Compensación Ambiental GAD de Santa Ana	696.371,00	18.623,69	714.994,69	714.994,69	714.994,69	100,00%	3,71%
2	7.8.01.04.03	Transferencia GAD Parroquial Riocuarto	0,00	11.842,56	11.842,56	11.842,56	11.842,56	100,00%	0,06%
2	7.8.01.04.05	Transferencia Universidad de Cuenca Facultad de Ciencia	0,00	4.271,03	4.271,03	0,00	0,00	0,00%	0,02%
2	7.8.01.04.07	Transferencias a GAD Parroquial de Ilacao	0,00	8.809,49	8.809,49	8.809,49	8.809,49	100,00%	0,05%
2	7.8.01.04.08	Transferencias a GAD Parroquial de Chuncha	0,00	8.403,39	8.403,39	0,00	0,00	0,00%	0,04%
2	7.8.01.04.09	Transferencias a GAD Parroquial de Sinincay	0,00	9.228,67	9.228,67	9.228,67	9.228,67	100,00%	0,05%
2	7.8.01.04.10	Transferencias a GAD Parroquial de Quingeo	0,00	12.031,77	12.031,77	9.109,90	9.109,90	75,72%	0,06%
2	7.8.01.04.11	Transferencias a GAD Parroquial de Nulti	0,00	8.990,13	8.990,13	8.990,13	8.990,13	100,00%	0,05%
2	7.8.01.04.12	Transferencias a GAD Parroquial de Molleturo	0,00	9.020,24	9.020,24	9.020,24	9.020,24	100,00%	0,05%
2	7.8.01.04.13	Transferencias a GAD Parroquial de Octavio Cordero Pala	0,00	9.289,98	9.289,98	9.289,98	9.289,98	100,00%	0,05%
2	7.8.01.04.14	Transferencias a GAD Parroquial de Tarqui	0,00	9.183,76	9.183,76	9.183,76	9.183,76	100,00%	0,05%
2	7.8.01.04.15	Transferencias a GAD Parroquial de Santa Ana	0,00	8.840,50	8.840,50	8.840,50	8.840,50	100,00%	0,05%
2	7.8.01.04.16	Transferencias a GAD Parroquial de Sidcay	0,00	8.494,73	8.494,73	8.494,73	8.494,73	100,00%	0,04%
2	7.8.01.04.17	Transferencias a GAD Municipal de Cuenca	0,00	101.082,45	101.082,45	0,00	0,00	0,00%	0,52%
2	8	GASTOS DE CAPITAL	1.823.451,89	-1.647.012,38	176.439,51	117.377,81	117.377,81	66,53%	0,92%
2	8.4	BIENES DE LARGA DURACIÓN	1.151.567,30	-975.311,09	176.256,21	117.194,51	117.194,51	66,49%	0,91%
2	8.4.01	Bienes Muebles	1.151.567,30	-975.311,09	176.256,21	117.194,51	117.194,51	66,49%	0,91%
2	8.4.01.03	Mobiliarios	54.947,00	-21.258,06	33.688,94	23.124,44	23.124,44	68,64%	0,17%
2	8.4.01.03.01	Mobiliarios Direc. Técnica	54.947,00	-21.258,06	33.688,94	23.124,44	23.124,44	68,64%	0,17%
2	8.4.01.03.01.01	Mobiliarios Direc. Técnica	0,00	470,85	470,85	295,68	295,68	62,80%	0,00%
2	8.4.01.03.01.01.01	Mobiliarios Director Técnico y Asistente	0,00	470,85	470,85	295,68	295,68	62,80%	0,00%
2	8.4.01.03.01.02	Mobiliarios Dpto Aseo, Recolect. y Reciclaje	26.727,00	-507,73	26.219,27	18.455,34	18.455,34	70,39%	0,14%
2	8.4.01.03.01.02.02	Mobiliarios Recolección	0,00	2.607,73	2.607,73	1.878,36	1.878,36	72,03%	0,01%
2	8.4.01.03.01.02.03	Mobiliarios Barrido	0,00	1.838,50	1.838,50	524,16	524,16	28,51%	0,01%
2	8.4.01.03.01.02.04	Mobiliarios Reciclaje	26.507,00	-4.953,96	21.553,04	15.944,18	15.944,18	73,98%	0,11%
2	8.4.01.03.01.02.05	Mobiliarios Residuos Orgánicos	220,00	0,00	220,00	108,64	108,64	49,38%	0,00%
2	8.4.01.03.01.03	Mobiliarios Dpto Disp. Final y D. Peligrosos	28.220,00	-23.561,97	4.658,03	3.419,18	3.419,18	73,40%	0,02%
2	8.4.01.03.01.03.02	Mobiliarios Relleno Sanitario	0,00	3.241,74	3.241,74	2.911,34	2.911,34	89,81%	0,02%
2	8.4.01.03.01.03.03	Mobiliarios Escombros	28.000,00	-27.800,64	199,36	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	8.4.01.03.01.03.04	Mobiliarios Desechos Peligrosos	220,00	996,93	1.216,93	507,84	507,84	41,73%	0,01%
2	8.4.01.03.01.04	Mobiliarios Dpto Areas Verdes	0,00	2.340,79	2.340,79	954,24	954,24	40,77%	0,01%
2	8.4.01.03.01.04.01	Mobiliarios Jefatura de A. Verdes	0,00	2.340,79	2.340,79	954,24	954,24	40,77%	0,01%
2	8.4.01.04	Maquinarias y Equipos	24.800,00	104.103,31	128.903,31	80.412,51	80.412,51	62,38%	0,67%
2	8.4.01.04.01	Maquinarias y Equipos Direc. Técnica	24.800,00	104.103,31	128.903,31	80.412,51	80.412,51	62,38%	0,67%
2	8.4.01.04.01.02	Maquinarias y Equipos Dpto Aseo, Recolect. y							

2	8.4.01.04.01.02.04	Maquinarias y Equipos Reciclaje	5.000,00	-3.300,00	1.700,00	1.680,00	1.680,00	98,82%	0,01%
2	8.4.01.04.01.02.05	Maquinarias y Equipos Residuos Orgánicos	1.000,00	4.406,78	5.406,78	3.721,61	3.721,61	68,83%	0,03%
2	8.4.01.04.01.03	Maquinarias y Equipos Dpto DF y D.Peligrosos	18.800,00	8.457,60	27.257,60	15.400,92	15.400,92	56,50%	0,14%
2	8.4.01.04.01.03.02	Maquinarias y Equipos Relleno Sanitario	4.300,00	9.960,29	14.260,29	10.072,39	10.072,39	70,63%	0,07%
2	8.4.01.04.01.03.03	Maquinarias y Equipos Escombros	5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	8.4.01.04.01.03.04	Maquinarias y Equipos Desechos Peligrosos	9.500,00	3.497,31	12.997,31	5.328,53	5.328,53	41,00%	0,07%
2	8.4.01.04.01.04	Maquinarias y Equipos Dpto Areas Verdes	0,00	17.002,71	17.002,71	14.834,40	14.834,40	87,25%	0,09%
2	8.4.01.04.01.04.02	Maquinarias y Equipos Parques	0,00	3.825,04	3.825,04	3.163,77	3.163,77	82,71%	0,02%
2	8.4.01.04.01.04.04	Maquinarias y Equipos Viveros	0,00	6.563,33	6.563,33	5.056,30	5.056,30	77,04%	0,03%
2	8.4.01.04.01.04.05	Maquinarias y Equipos Mantenimiento y Forestación	0,00	6.614,34	6.614,34	6.614,33	6.614,33	100,00%	0,03%
2	8.4.01.05	Vehiculos	807.551,63	-807.551,63	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	8.4.01.05.01	Vehículos Direcc. Técnica	807.551,63	-807.551,63	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	8.4.01.05.01.02	Vehículos Dpto Aseo, Recolec. y Reciclaje	807.551,63	-807.551,63	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	8.4.01.05.01.02.02	Vehículos Recolección	807.551,63	-807.551,63	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	8.4.01.07	Equipos, Sistemas y Paq. Informaticos	0,00	13.663,96	13.663,96	13.657,56	13.657,56	99,95%	0,07%
2	8.4.01.07.01	Equipos, Sist. y Paq. Informáticos Direcc. Técnica	0,00	13.663,96	13.663,96	13.657,56	13.657,56	99,95%	0,07%
2	8.4.01.07.01.02	Equipos, Sist. y Paq. Inf. Dpto Aseo, Recolec. y Reciclaje	0,00	13.663,96	13.663,96	13.657,56	13.657,56	99,95%	0,07%
2	8.4.01.07.01.02.01	Equipos, Sist. y Paq. Inf. Jefatura Aseo, Recolec. y Reciclaje	0,00	1.300,00	1.300,00	1.293,60	1.293,60	99,51%	0,01%
2	8.4.01.07.01.02.02	Equipos, Sist. y Paq. Inf. Recolección	0,00	12.363,96	12.363,96	12.363,96	12.363,96	100,00%	0,06%
2	8.4.01.99	Asignación a Distribuir	264.268,67	-264.268,67	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	8.4.01.99.01	Asignación a Distribuir para Bienes de Larga Duración	264.268,67	-264.268,67	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
2	8,7	INVERSIONES FINANCIERAS	671.884,59	-671.701,29	183,30	183,30	183,30	100,00%	0,00%
2	8.7.02	CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	671.884,59	-671.701,29	183,30	183,30	183,30	100,00%	0,00%
2	8.7.02.11	Anticipo a Servidores Públicos	20.000,00	-19.816,70	183,30	183,30	183,30	100,00%	0,00%
2	8.7.02.13	Anticipo a Contratistas L/P.	651.884,59	-651.884,59	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	TOTAL		21.159.724,61	-1.877.328,06	19.282.396,55	16.915.228,72	16.915.228,72	87,72%	100,00%



**EMPRESA PÚBLICA MUNICIPAL DE ASEO DE CUENCA - EMAC EP -
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

CÓDIGO	CONCEPTO	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016			
		ASIGNACIÓN INICIAL	CODIFICADO	DEVENGADO	%
				VALOR \$	
1	INGRESOS CORRIENTES	21.698.420,94	22.425.703,21	21.795.323,51	97,19
1.3	TASAS Y CONTRIBUCIONES	21.538.810,86	22.168.400,68	21.588.065,14	97,38
1.4	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	8.351,33	12.924,00	12.924,00	100,00
1.7	RENTAS DE INVERSIONES Y MULTAS	61.047,06	94.931,08	94.931,01	100,00
1.8	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9	OTROS INGRESOS	90.211,69	149.447,45	99.403,36	66,51
2	INGRESOS DE CAPITAL	21.033,76	22.935,49	22.935,49	100,00
2.4	VENTA DE ACTIVOS DE LARGA DURACIÓN	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7	RECUPERACIÓN DE INVERSIONES	21.033,76	22.935,49	22.935,49	100,00
2.8	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
3	INGRESOS DE FINANCIAMIENTO	6.642.448,02	7.420.077,26	7.037.673,02	94,85
3.6	FINANCIAMIENTO PÚBLICO	2.792.909,29	2.792.909,29	2.537.362,80	90,85
3.7	SALDOS DISPONIBLES	2.849.538,73	3.315.324,93	3.196.621,18	96,42
3.8	CUENTAS PENDIENTES POR COBRAR	1.000.000,00	1.311.843,04	1.303.689,04	99,38
	TOTAL GENERAL USD \$:	28.361.902,72	29.868.715,96	28.855.932,02	96,61
1	CORRIENTES	21.698.420,94	22.425.703,21	21.795.323,51	97,19
1.3	TASAS Y CONTRIBUCIONES	21.538.810,86	22.168.400,68	21.588.065,14	97,38
1.3.01	TASAS GENERALES	21.538.810,86	22.168.400,68	21.588.065,14	97,38
1.3.04	CONTRIBUCIONES	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	8.351,33	12.924,00	12.924,00	100,00
1.4.02	VENTA DE PRODUCTOS, MATERIALES Y SERVICIOS	8.351,33	12.924,00	12.924,00	100,00
1.7	RENTAS DE INVERSION Y MULTAS	61.047,06	94.931,08	94.931,01	100,00
1.7.01	RENTAS DE INVERSION	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.02	RENTAS POR ARRENDAMIENTO DE BIENES	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.03	INTERESES POR MOROSIDAD	14.000,00	20.743,43	20.743,43	100,00
1.7.04	MULTAS	47.047,06	74.187,65	74.187,58	100,00
1.8	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
1.8.01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00
1.8.02	DONACIONES CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO	0,00	0,00	0,00	0,00
1.8.03	DONACIONES DEL SECTOR EXTERNO	0,00	0,00	0,00	0,00
1.8.04	APORTES Y PARTICIPACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9	OTROS INGRESOS	90.211,69	149.447,45	99.403,36	66,51
1.9.04	OTROS NO OPERACIONALES	90.211,69	149.447,45	99.403,36	66,51
2	INGRESOS DE CAPITAL	21.033,76	22.935,49	22.935,49	100,00
2.4	VENTA DE ACTIVOS DE LARGA DURACIÓN	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.01	BIENES MUEBLES	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7	RECUPERACIÓN DE INVERSIONES	21.033,76	22.935,49	22.935,49	100,00
2.7.01	RECUPERACIÓN DE INVERSIONES EN TÍTULOS Y VALORES	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7.02	RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	21.033,76	22.935,49	22.935,49	100,00
2.8	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
2.8.01	TRANSFERENCIAS DEL SECTOR PÚBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00
2.8.02	DONACIONES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	0,00	0,00	0,00	0,00
2.8.03	DONACIONES DEL SECTOR EXTERNO	0,00	0,00	0,00	0,00
2.8.10	REINTEGRO DEL IVA	0,00	0,00	0,00	0,00
3	INGRESOS DE FINANCIAMIENTO	6.642.448,02	7.420.077,26	7.037.673,02	94,85
3.6	FINANCIAMIENTO PÚBLICO	2.792.909,29	2.792.909,29	2.537.362,80	90,85
3.6.02	FINANCIAMIENTO PÚBLICO INTERNO	2.792.909,29	2.792.909,29	2.537.362,80	90,85
3.7	SALDOS DISPONIBLES	2.849.538,73	3.315.324,93	3.196.621,18	96,42
3.7.01	SALDOS DE CAJA Y BANCOS	2.849.538,73	3.315.324,93	3.196.621,18	96,42
3.8	CUENTAS PENDIENTES POR COBRAR	1.000.000,00	1.311.843,04	1.303.689,04	99,38
3.8.01	CUENTAS PENDIENTES POR COBRAR	1.000.000,00	1.311.843,04	1.303.689,04	99,38
	TOTAL GENERAL USD \$:	28.361.902,72	29.868.715,96	28.855.932,02	96,61

Preparado por: 
Ing. Robinson Astudillo D.
CONTADOR GENERAL DE EMAC EP (E)

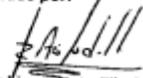
Revisado por: 
Econ. Esteban Roberto Alvarez
JEFE FINANCIERO DE EMAC EP



**EMPRESA PÚBLICA MUNICIPAL DE ASEO DE CUENCA - EMAC EP -
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

CÓDIGO	CONCEPTO	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016			
		ASIGNACIÓN INICIAL	CODIFICADO	DEVENGADO (1)	
				VALOR \$	%
5	CORRIENTES	3.428.155,07	3.454.489,07	3.336.621,68	96,59
7	DE INVERSIÓN	21.991.542,74	22.017.596,65	20.071.517,91	91,16
8	DE CAPITAL	1.124.073,82	2.584.449,15	1.137.707,25	44,02
9	APLICACIÓN DEL FINANCIAMIENTO	1.818.131,09	1.812.181,09	1.732.050,51	95,58
	TOTAL USD \$:	28.361.902,72	29.868.715,96	26.277.897,35	87,98
5	CORRIENTES				
5.1	De Personal	1.531.174,70	1.460.916,66	1.424.148,76	97,48
5.3	Bienes y Servicios de Consumo	576.555,45	634.387,61	555.389,04	87,55
5.6	Gastos Financieros (Intereses de la Deuda)	286.562,83	269.137,88	269.137,88	100,00
5.7	Otros Gastos	911.862,09	968.046,92	965.946,00	99,78
5.8	Transferencias	122.000,00	122.000,00	122.000,00	100,00
	SUMAN USD \$:	3.428.155,07	3.454.489,07	3.336.621,68	96,59
7	DE INVERSIÓN				
7.1	De Personal	4.867.844,48	4.867.844,48	4.299.319,04	88,32
7.3	Bienes y Servicios de Consumo	12.405.143,40	12.188.664,75	10.984.275,21	90,12
7.5	Obras Públicas	3.584.652,39	3.931.272,81	3.816.409,00	97,08
7.7	Otros Gastos de Inversión	452.402,48	348.314,62	332.437,37	95,44
7.8	Transferencias de Capital	681.499,99	681.499,99	639.077,29	93,78
	SUMAN USD \$:	21.991.542,74	22.017.596,65	20.071.517,91	91,16
8	DE CAPITAL				
8.4	Activos de larga duración	346.093,00	1.109.782,12	131.752,19	11,87
8.7	Inversiones Financieras	777.980,82	1.474.667,03	1.005.955,06	68,22
	SUMAN USD \$:	1.124.073,82	2.584.449,15	1.137.707,25	44,02
9	APLICACIÓN DEL FINANCIAMIENTO				
9.6	Amortización del Capital	818.131,09	812.181,09	754.170,67	92,86
9.7	Pasivo Circulante (Deuda flotante)	1.000.000,00	1.000.000,00	977.879,84	0,00
	SUMAN USD \$:	1.818.131,09	1.812.181,09	1.732.050,51	95,58
	TOTAL GENERAL USD \$:	28.361.902,72	29.868.715,96	26.277.897,35	87,98

Preparado por:


Ing. Robinson Astudillo O.
CONTADOR EMAC EP

Revisado por:


Econ. Esteban Pereira Alvarez
JEFE FINANCIERO DE EMAC EP



**EMPRESA PÚBLICA MUNICIPAL DE ASEO DE CUENCA - EMAC EP -
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

CÓDIGO	CONCEPTO	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017			
		ASIGNACIÓN INICIAL	CODIFICADO	DEVENGADO VALOR \$	%
1	INGRESOS CORRIENTES	23.487.063,00	23.848.296,16	23.221.650,81	97,37
1.3	TASAS Y CONTRIBUCIONES	23.385.339,11	23.636.909,73	23.013.450,67	97,36
1.4	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	12.000,00	60.058,82	59.313,97	98,76
1.7	RENTAS DE INVERSIONES Y MULTAS	74.723,89	59.233,13	56.791,69	95,88
1.8	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9	OTROS INGRESOS	15.000,00	92.094,48	92.094,48	100,00
2	INGRESOS DE CAPITAL	7.302,96	8.702,96	8.702,96	100,00
2.4	VENTA DE ACTIVOS DE LARGA DURACIÓN	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7	RECUPERACIÓN DE INVERSIONES	0,00	0,00	0,00	0,00
2.8	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL	7.302,96	8.702,96	8.702,96	100,00
3	INGRESOS DE FINANCIAMIENTO	4.015.175,10	3.491.031,61	3.476.773,16	99,59
3.6	FINANCIAMIENTO PÚBLICO	807.551,63	646.041,30	646.041,30	100,00
3.7	SALDOS DISPONIBLES	2.457.623,47	2.094.990,31	2.082.270,11	99,39
3.8	CUENTAS PENDIENTES POR COBRAR	750.000,00	750.000,00	748.461,75	99,79
TOTAL GENERAL USD \$:		27.509.541,06	27.348.030,73	26.707.126,93	97,66
1	CORRIENTES	23.487.063,00	23.848.296,16	23.221.650,81	97,37
1.3	TASAS Y CONTRIBUCIONES	23.385.339,11	23.636.909,73	23.013.450,67	97,36
1.3.01	TASAS GENERALES	23.385.339,11	23.636.909,73	23.013.450,67	97,36
1.3.04	CONTRIBUCIONES	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	12.000,00	60.058,82	59.313,97	98,76
1.4.02	VENTA DE PRODUCTOS, MATERIALES Y SERVICIOS	12.000,00	60.058,82	59.313,97	98,76
1.7	RENTAS DE INVERSIÓN Y MULTAS	74.723,89	59.233,13	56.791,69	95,88
1.7.01	RENTAS DE INVERSIÓN	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.02	RENTAS POR ARRENDAMIENTO DE BIENES	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.03	INTERESES POR MORA	16.000,00	16.000,00	14.048,21	87,80
1.7.04	MULTAS	58.723,89	43.233,13	42.743,48	98,87
1.8	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
1.8.01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00
1.8.02	DONACIONES CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO	0,00	0,00	0,00	0,00
1.8.03	DONACIONES DEL SECTOR EXTERNO	0,00	0,00	0,00	0,00
1.8.04	APORTES Y PARTICIPACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9	OTROS INGRESOS	15.000,00	92.094,48	92.094,48	100,00
1.9.04	OTROS NO OPERACIONALES	15.000,00	92.094,48	92.094,48	100,00
2	INGRESOS DE CAPITAL	7.302,96	8.702,96	8.702,96	100,00
2.4	VENTA DE ACTIVOS DE LARGA DURACIÓN	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.01	BIENES MUEBLES	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7	RECUPERACIÓN DE INVERSIONES	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7.01	RECUPERACIÓN DE INVERSIONES EN TÍTULOS Y VALORES	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7.02	RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
2.8	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL	7.302,96	8.702,96	8.702,96	100,00
2.8.01	TRANSFERENCIAS DEL SECTOR PÚBLICO	7.302,96	8.702,96	8.702,96	100,00
2.8.02	DONACIONES DEL SECTOR PRIVADO INTERNO	0,00	0,00	0,00	0,00
2.8.03	DONACIONES DEL SECTOR EXTERNO	0,00	0,00	0,00	0,00
2.8.10	REINTEGRO DEL IVA	0,00	0,00	0,00	0,00
3	INGRESOS DE FINANCIAMIENTO	4.015.175,10	3.491.031,61	3.476.773,16	99,59
3.6	FINANCIAMIENTO PÚBLICO	807.551,63	646.041,30	646.041,30	100,00
3.6.02	FINANCIAMIENTO PÚBLICO INTERNO	807.551,63	646.041,30	646.041,30	100,00
3.7	SALDOS DISPONIBLES	2.457.623,47	2.094.990,31	2.082.270,11	99,39
3.7.01	SALDOS DE CAJA Y BANCOS	2.457.623,47	2.094.990,31	2.082.270,11	99,39
3.8	CUENTAS PENDIENTES POR COBRAR	750.000,00	750.000,00	748.461,75	99,79
3.8.01	CUENTAS PENDIENTES POR COBRAR	750.000,00	750.000,00	748.461,75	99,79
TOTAL GENERAL USD \$:		27.509.541,06	27.348.030,73	26.707.126,93	97,66

Preparado por:

Ing. Robinson Astudillo O.
CONTADOR GENERAL DE EMAC EP

Revisado por:

Econ. Esteban Parra Alvarez
JEFE FINANCIERO DE EMAC EP



**EMPRESA PÚBLICA MUNICIPAL DE ASEO DE CUENCA - EMAC EP -
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

CÓDIGO	CONCEPTO	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017			
		ASIGNACIÓN INICIAL	CODIFICADO	DEVENGADO (1)	
				VALOR \$	%
5	CORRIENTES	3.987.136,08	4.062.857,21	3.609.800,32	88,85
7	DE INVERSIÓN	19.336.272,72	19.105.957,04	16.797.850,91	87,92
8	DE CAPITAL	2.212.771,36	569.740,42	234.571,46	41,17
9	APLICACIÓN DEL FINANCIAMIENTO	1.973.360,90	3.609.476,06	3.505.141,34	97,11
	TOTAL USD \$:	27.509.541,06	27.348.030,73	24.147.364,03	88,30
5	CORRIENTES				
5.1	De Personal	1.531.932,60	1.549.061,54	1.453.778,78	93,85
5.3	Bienes y Servicios de Consumo	974.382,21	942.281,52	632.706,22	67,15
5.6	Gastos Financieros (Intereses de la Deuda)	298.684,27	369.754,57	329.754,57	89,18
5.7	Otros Gastos	1.056.137,00	939.165,47	930.966,64	99,13
5.8	Transferencias	126.000,00	262.594,11	262.594,11	100,00
	SUMAN USD \$:	3.987.136,08	4.062.857,21	3.609.800,32	88,85
7	DE INVERSIÓN				
7.1	De Personal	4.893.244,03	5.329.517,33	5.075.086,33	95,23
7.3	Bienes y Servicios de Consumo	12.615.185,72	12.216.011,52	10.515.241,09	86,08
7.5	Obras Públicas	795.776,97	300.849,80	142.918,39	47,50
7.7	Otros Gastos de Inversión	335.695,00	335.095,00	256.800,45	76,64
7.8	Transferencias de Capital	696.371,00	924.483,39	807.804,65	87,38
	SUMAN USD \$:	19.336.272,72	19.105.957,04	16.797.850,91	87,92
8	DE CAPITAL				
8.4	Activos de larga duración	1.460.097,30	529.628,90	226.111,46	42,69
8.7	Inversiones Financieras	752.674,06	40.111,52	8.460,00	21,09
	SUMAN USD \$:	2.212.771,36	569.740,42	234.571,46	41,17
9	APLICACIÓN DEL FINANCIAMIENTO				
9.6	Amortización del Capital	953.360,90	1.033.087,31	928.893,37	89,91
9.7	Pasivo Circulante (Deuda flotante)	1.020.000,00	2.576.388,75	2.576.247,97	0,00
	SUMAN USD \$:	1.973.360,90	3.609.476,06	3.505.141,34	97,11
	TOTAL GENERAL USD \$:	27.509.541,06	27.348.030,73	24.147.364,03	88,30

Preparado por:


Ing. Robinson Astudillo O.
CONTADOR EMAC EP

Revisado por:


Econ. Esteban Pereira Alvarez
JEFE FINANCIERO DE EMAC EP

Anexo 11 Plan Operativo Anual 2016

<p style="text-align: center;">PLAN OPERATIVO ANUAL EVALUACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 EMAC EP PROYECTOS</p>																
PROGRAMAS	#	NOMBRE DEL PROYECTO	META	TIPO DE ADQUISICIÓN	PARTIDA PRESUPUESTARIA	ACTIVIDAD EN CURSO	% DE CUMPLIMIENTO	TOTAL INVERSIÓN	REFORMA PRESUPUESTARIA	TOTAL CODIFICADO	VALOR COMPROMETIDO	% COMPROMISO	VALOR DEVENGADO	% DEVENGADO	OBSERVACIONES	RESPONSABLES
DEPARTAMENTO DE ASEO, RECOLECCIÓN, Y RECICLAJE.																
ASEO, RECOLECCIÓN Y RECICLAJE	001	Mejoramiento de la Infraestructura de la Planta de Operaciones.	Elaboración de estudios a nivel de diseño definitivo de la Planta de Operaciones.	Estudios	7.3.06.05.01.02.02	Recepción de estudios	90,00%	52.602,77	0,00	52.602,77	52.602,77	100%	52.602,77	100%	Se realizó revisión de diseños propuestos, en proceso de recepción de estudios. Se incluye en Cuentas por pagar 2017.	Jefe de Aseo Recolección y Reciclaje
	002	Estación de Transferenci Residuos Sólidos	Desarrollo de estudios de análisis de suelos.	Estudios	7.3.06.05.01.02.02	Estudio de suelos Elaboración de TDR's y pliegos	30,00%	45.000,00	-5.000,00	40.000,00					Se dispone de TDR S, presupuesto referencial \$ 51.072,00 y delimitación de áreas para el estudio. Se realizará el estudio una vez que se cuente con la aceptación del proyecto por parte de la comunidad del área de influencia. Se incluye en presupuesto 2017	Director Técnico
			Conformación de un comité o equipo de trabajo para socializar el proyecto para adquisición de terreno.	Gestión		Socialización del proyecto Contratación proceso de socialización	90,00%						El 07 de agosto de 2016 se dio a conocer el proyecto al Directorio y este dio su amén para iniciar los procesos de mediación con el barrio La Esperanza. Se esta realizando el proceso de contratación de los servicios de mediación mismos que iniciarán en el mes de Enero del 2017.			
	003	Renovación de flota vehicular	Desarrollo de estudios para solicitar crédito para renovación de flota vehicular.	Gestión		Desarrollo de estudios y diseños para adquisición de recolectores de carga posterior de cámara simple	100,00%								Se cuenta con un crédito aprobado de US\$807.000 por parte de El BDE para la renovación de 5 vehículos recolectores.	Director Técnico Jefe Administrativo
			Convenio con Universidad para adaptar de manera piloto un chasis de recolector de una caja compactadora bicompartida de acuerdo a especificaciones y requerimientos de la empresa con	Gestión		Desarrollo de estudios por parte de la Dirección Técnica Convenio para Diseño de caja compactadora de carga posterior bicompartida	100,00%								Se firmó Convenio No. 046 con la UDA para realizar la prefactibilidad para el diseño de cajas compactadoras bicompartidas para la recolección de desechos sólidos en el cantón Cuenca.	Jefe Administrativo

			apoyo de estudiantes universitarios.			Convenio Firmado										
004		Nuevo Sistema de Cobro de la Tasa de Recolección de Basuras y Aseo Público	Desarrollo de consultoría con la Universidad de Cuenca, para determinar la nueva tasa de recolección de basuras y aseo público y su sistema de cobro.	Consultoría	7.3.06.01.01.02.02	Socialización de Ordenanza	70,00%	179.396,00	0,00	179.396,00	179.396,00	100%	179.396,00	100%	Con fecha 20 de octubre del 2016 el Directorio aprobó la nueva forma de cobro de la Tasa de Recolección y Ordenanza la misma que será socializada ante el I Concejo Cantonal previa su conocimiento y aprobación.	Director Técnico
005		Reingeniería del Sistema Integral de Recolección.	Desarrollo del estudio de reingeniería para el sistema de recolección en el Centro Histórico y Área Rural.	Estudios	7.3.06.05.01.02.02	Elaboración y suscripción del Acta	95,00%	45.067,51	0,00	45.067,51	45.067,51	100%	45.067,51	100%	Cumplido: Se han recibido los estudios por parte de la Empresa Pathsol.	Director Técnico
006		Planta de Separación de materiales	Gestión ante el MAE para el desarrollo de los estudios de factibilidad para la construcción de la planta de separación de residuos sólidos.	Gestión		Gestión y coordinación con MAE regional para continuar con convenio	100,00%								Se cuenta con TDRs acordados, en el 2017 se firmará convenio con el MAE para el desarrollo de los estudios de factibilidad para la planta de separación de materiales.	Director Técnico
007			Adquisición de báscula para la planta de compostaje	bien	8.4.01.04.01.02.05	Recepción y pago	100,00%	43.000,00	-2.609,33	40.390,67	40.390,67	100%	40.390,67	100%	Cumplido: se realizó la adquisición e implementación de la báscula en la planta de Compostaje de El Valle	Director Técnico Técnico de Planta de Compostaje

**PLAN OPERATIVO ANUAL
EVALUACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
EMAC EP
PROYECTOS**

PROGRAMAS	#	NOMBRE DEL PROYECTO	META	TIPO DE ADQUISICIÓN	PARTIDA PRESUPUESTARIA	ACTIVIDAD EN CURSO	% DE CUMPLIMIENTO	TOTAL INVERSIÓN	REFORMA PRESUPUESTARIA	TOTAL COBIFICADO	VALOR COMPROMETIDO	% COMPROMISO	VALOR DEVENGADO	% DEVENGADO	OBSERVACIONES	RESPONSABLES
RESIDUOS ORGÁNICOS	008	Fortalecimiento de la Planta de Compostaje de El Valle	Estudios y diseños de la planta de compostaje	Estudios	7.3.06.05.01.02.05	Recepción y pago	100,00%	16.388,22	0,00	16.388,22	16.388,22	100%	16.388,22	100%	Cumplido: se dispone de los estudios y diseños.	Director Técnico Técnico de Planta de Compostaje
RESIDUOS INORGÁNICOS	009	Fortalecimiento del Sistema Integral de Reciclaje.	Desarrollo de estudios para mejoramiento de la planta de reciclaje de El Chorro.	Estudios	7.3.06.01.01.02.04	Recepción y pago	100,00%	11.435,79	204,21	11.640,00	11.640,00	100%	11.640,00	100%	El proyecto contempla la ejecución de estudios, diseños y obras. Se han recibido los estudios y diseños de la planta de reciclaje de El Chorro, el 30 de octubre del 2016 se firmó un convenio con el GAD Municipal, GAD Parroquial de Santa Ana y EMAC EP, para la ejecución de obras en la Planta de reciclaje de El Chorro.	Director Técnico Técnico de Reciclaje
	010		Ejecución de obras básicas para la planta de reciclaje de El Chorro.	Obra	7.5.01.07.21	Elaboración de Pliegos	50,00%	46.000,00	6.164,00	52.164,00					Se dispone de los pliegos para la contratación de obras mismas que iniciarán en el 2017.	Director Técnico Técnico de Reciclaje
	011	Fortalecimiento del Sistema Integral de Reciclaje: Implementación de Iglús.	Implementación de 10 Iglús para el acopia de botellas de plástico y vidrio	bien	8.4.01.03.01.02.04	Adquisición de Iglú	10,00%	0,00	2.223,00	2.223,00	2.223,00	100%	2.223,00	100%	Iglús: Se ha adquirido un modelo de Iglú para socialización del proyecto, se encuentra pendiente la entrega del mismo por parte del proveedor.	

	012	Fortalecimiento del Sistema Integral de Reciclaje: Implementación de puntos limpios.	Implementación de 1 punto limpio fijo y 1 punto limpio móvil	bien	8.4.01.03.01.02.04	Adquisición de Punto Limpio	50,00%	0,00	6.446,70	6.446,70	6.446,70	100%	6.446,70	100%	Punto Limpio: Se ha contratado la elaboración de un punto limpio para implementación de plan piloto.	
SUBTOTAL DEPARTAMENTO DE ASEO, RECOLECCIÓN, Y RECICLAJE.							77,50%	438.890,29	7.428,58	446.318,87	354.154,87		354.154,87			
DEPARTAMENTO DE DISPOSICIÓN FINAL Y DESECHOS PELIGROSOS.																
RESIDUOS PELIGROSOS	013	Mejoramiento de la Planta de Esterilización de Desechos Infecciosos.	Contar con los estudios y diseños para el mejoramiento de la infraestructura de la planta de Esterilización (Cerramiento, mejoramiento de rampas, Techo patio de maniobras, Techo de tanques de gas, Cisterna adicional de agua, Recirculación de agua, Autoclave Adicional,	Consultoría	7.3.06.05.01.03.04	Elaboración de Presupuesto y TDR's	20,00%	18.671,54	-17.465,75	1.205,79					Esta consultoría se contratará en el 2017, se ha incluido en la proforma presupuestaria y POA 2017.	Jefe de Disposición Final y Desechos Peligrosos (E.)
	014	Tratamiento de residuos Peligrosos generados en las Industrias del cantón Cuenca	Ampliación del cuarto frío y Realizar mediante tesis de Universidad un estudio para caracterizar los residuos peligrosos en el cantón Cuenca en una Primera Etapa	Investigación		Identificación de alcance del estudio y contenidos	20,00%							Tesis: Se cuenta con 3 estudiantes universitarios, quienes están elaborando una propuesta para el desarrollo de este tema de investigación. En el 2017 se incluye en matriz de gestión para seguimiento.	Jefe de Disposición Final y Desechos Peligrosos (E.)	
	015	Auditoría Ambiental de la Planta de Esterilización	Verificar el cumplimiento del plan de manejo ambiental que se entrega con la Licencia Ambiental	Consultoría	7.3.06.01.01.03.04	Aprobación del MAE	80,00%	12.843,33		12.843,33				Se ha remitido el estudio al MAE para aprobación. Se incluye en presupuesto 2017.	Jefe de Disposición Final y Desechos Peligrosos (E.)	
RELLENO SANITARIO	016	Vía alterna al relleno sanitario de Pichacay	Estudio de factibilidad de la vía alterna al relleno sanitario de Pichacay	Estudios	7.3.06.05.01.03.02	Acercamiento al GAD Provincial y Municipio de Cuenca	80%	25.000,00	-9.298,79	15.701,21				Previo a realizar cualquier inversión, se gestionará la firma de un convenio tripartito entre el GAD Municipal, Gobierno Provincial y EMAC EP, para realizar los estudios y diseños de la vía alterna al relleno sanitario de Pichacay, se dispone de borrador de convenio para revisión y firma. Compromiso incluido en el Segundo Acuerdo de Responsabilidad Social para la Cogestión del Relleno Sanitario de Pichacay, firmado con el GAD Parroquial de Santa Ana. Se dispone de presupuesto referencial de la vía MonayBaguanchi- El Valle \$ 86,200, se incluye en POA y Presupuesto 2017.	Director Técnico (E.) Jefe de Disposición Final y Desechos Peligrosos (E.)	

**PLAN OPERATIVO ANUAL
EVALUACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
EMAC EP
PROYECTOS**

PROGRAMAS	#	NOMBRE DEL PROYECTO	META	TIPO DE ADQUISICIÓN	PARTIDA PRESUPUESTARIA	ACTIVIDAD EN CURSO	% DE CUMPLIMIENTO	TOTAL INVERSIÓN	REFORMA PRESUPUESTARIA	TOTAL CODIFICADO	VALOR COMPROMETIDO	% COMPROMISO	VALOR DEVENGADO	% DEVENGADO	OBSERVACIONES	RESPONSABLES
	017	Convenio para el bacheo asfáltico de la vía Santa Ana - Relleno Sanitario - El Chorro	Gestión con el GAD Municipal de Cuenca para realizar el bacheo asfáltico de la vía Santa Ana - Relleno Sanitario - El Chorro	Gestión	7.5.01.07.21	Reuniones de coordinación con OOPPM	100%	40.000,00	8.152,00	48.152,00	48.152,00	100%	48.152,00	100%	El 30 de octubre se firmó un convenio con el GAD Municipal, GAD Parroquial de Santa Ana y EMAC EP, para la ejecución de obras de Bacheo Asfáltico. Se ha transferido los recursos al GAD Municipal de Cuenca para ejecución de obras	Director Técnico (E.) Jefe de Disposición Final y Desechos Peligrosos (E.)
RELLENO SANITARIO	018	Mejoramiento de la zona de carga y descarga de liviados.	Contar con los diseños para acondicionar la infraestructura del relleno sanitario para la evacuación de aguas superficiales que permitan la ampliación de la Fase Norte II.	Consultoría	7.3.06.01.01.03.02	Recepción y pago	100,00%	23.996,02	3.148,70	27.144,72	27.144,72	100%	27.144,72	100%	Cumplido: se han recibido los estudios y se ha cancelado por este servicio.	Jefe de Disposición Final y Desechos Peligrosos (E.)
ESCOMBROS	019	Identificación de sitio para escombrera	Identificar un terreno para uso como escombrera a largo Plazo (un plazo mayor a 5 años).	Gestión		Elaboración de informe	30,00%								Se continúa con el proceso de identificación de terreno donde se implementará la escombrera, por lo que no se puede ejecutar los estudios de suelos.	Jefe de Disposición Final y Desechos Peligrosos (E.)
SUBTOTAL DEPARTAMENTO DE DISPOSICIÓN FINAL Y DESECHOS PELIGROSOS.							61,43%	120.510,89	-15.463,84	105.047,05	75.296,72		75.296,72			
DEPARTAMENTO DE ÁREAS VERDES.																
	020		Contar diseños definitivos de 21.200 metros cuadrados para proceder a la contratación de obras para la readequación de parques.	Estudios	7.3.06.05.01.04.02	Adjudicación de contrato	90,00%	70.000,00	-58.600,00	11.400,00					Se ha declarado la Terminación Unilateral de IContrato de Consultoría para la elaboración de estudios y diseño de los parques Júpiter, Delicias, Cordillera, Bilbao, Caciques, La Paz y Navegante. Se realiza la contratación de estos estudios mediante procesos: CDC-EMACEP-008-2016 CDC-EMACEP-009-2016 Se incluye en POA y presupuesto 2017.	Jefe de Áreas Verdes
	021		Recuperar integralmente 19 parques del cantón Cuenca.	Obra	7.5.05.99.01	Recuperación 13 parques Elaboración y suscripción del Acta	100,00%	326.710,01	376.345,56	703.055,57	702.365,24	99,90%	702.365,24	99,90%	Se han inaugurado los parques: El Ángel, Los Héroes, El Vergel, Virgen del Milagro, San Marcos, Duchicelas, La Floresta, Paraíso 1, Totoracochoa, Luis Alarcón, Científico, La Victoria, Nazareth.	Jefe de Áreas Verdes
					7.5.05.99.06	Recuperación 3 parques (Cotización) Elaboración y suscripción del Acta	100,00%	2.722.583,39	275.976,39	2.998.559,78	2.998.559,78	100%	2.998.559,78	100%	Se han terminado las obras de los parques Huagrahuma, Río Tarqui y Kennedy, se procede a recepción de obras e intervenciones de ajardinamiento por parte de EMAC EP.	Jefe de Áreas Verdes
				Servicio	7.3.06.04.01.04.02	Recuperación 3 parques (Menor Cuantía de Obras) Elaboración y suscripción del Acta	100,00%	163.737,20	4.496,96	168.234,16	168.234,16	100%	168.234,16	100%	Se terminó las obras del parque Sta. María del Vergel, Bello Horizonte y Jacaranda, se procede a recepción de obras e intervenciones de ajardinamiento por parte de EMAC EP.	Jefe de Áreas Verdes
	022		Realizar estudios para la Preparación de justificativos para financiar la readequación de 19 Parques Urbanos por parte del BEDE, Elaboración de la Ordenanza para contribución Especial de Mejoras, Revisión y	Servicio	7.3.06.01.01.04.02	Recepción y Suscripción de Actas	100,00%	18.876,25	0,00	18.876,25	18.876,25	100%	18.876,25	100%	Cumplido: Se recibió el documento para revisión y aplicabilidad de la ordenanza especial de mejoras y revisión y actualización de la tasa de mantenimiento de áreas verdes.	Jefe de Áreas Verdes
					7.3.06.01.01.04.03			32.758,61	0,00	32.758,61	32.758,61	100%	32.758,61	100%		

Actualización de la

**PLAN OPERATIVO ANUAL
EVALUACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
EMAC EP
PROYECTOS**

PROGRAMAS	#	NOMBRE DEL PROYECTO	META	TIPO DE ADQUISICIÓN	PARTIDA PRESUPUESTARIA	ACTIVIDAD EN CURSO	% DE CUMPLIMIENTO	TOTAL INVERSIÓN	REFORMA PRESUPUESTARIA	TOTAL CODIFICADO	VALOR COMPROMETIDO	% COMPROMISO	VALOR DEVENGADO	% DEVENGADO	OBSERVACIONES	RESPONSABLES
RECUPERACIÓN	023	Readecuación del Espacio Público.	Intervención para la recuperación de 3 piletas	Servicio	7.3.06.05.01.04.02	Contratación Pública (intervenciones Mayores) Levantamiento de Especificaciones	100,00%	50.000,00	-50.000,00	0,00					En el primer trimestre se intervinieron por Administración Directa dos piletas de la Av. Solano por tener fallas menores, las que se pusieron en funcionamiento. Se ha realizado la identificación de arreglos de la piqueta de la UDA que corresponde a cambio de bomba y controles de mando. Se está elaborando el estudio eléctrico para intervención de la piqueta.	Jefe de Áreas Verdes
	024		Rehabilitar la infraestructura de 200 metros cuadrados de construcción emplazada en un terreno de 1.500 metros cuadrados en el parque lineal 24 de mayo.	Obra	7.5.05.99.01	Ejecución y supervisión	100,00%	49.358,99	35.443,10	84.802,09	84.802,09	100%	84.802,09	100%	Se han terminado las obras del parque lineal de la casa de la 24 de Mayo, se está implementando el mobiliario y contratación de persona que laborará en este centro de comercialización.	Jefe de Áreas Verdes
	025		Prestación del Servicio de Mantenimiento de piletas del Centro Histórico.	Servicio	7.3.04.04.01.04.05	Prestación del servicio	100,00%	61.040,00	3.594,75	64.634,75	64.634,75	100%	64.634,75	100%	En ejecución el contrato de servicios.	Jefe de Áreas Verdes
	026		Ajardinar el Puente el Centenario.	Gestión		Entrega a la ciudadanía.	100,00%								Cumplido: se realizó el ajardinamiento del puente el Centenario en los plazos previstos	Jefe de Áreas Verdes
	027		Ajardinamiento de puentes del Centro Histórico	Gestión		Elaboración de diseños paisajísticos para ajardinamiento en los puentes	100,00%								Se ha intervenido en el ajardinamiento del circuito desde la bajada del Padrón hasta el puente de El Vado.	Jefe de Áreas Verdes
	028		Intervenir en 10 espacios rurales, (que serán priorizados de acuerdo a los levantamientos de información base que se realice y previa la suscripción de un convenio con la junta parroquial respectiva).	Estudios	7.3.06.05.01.04.02	Contratación de estudios	77,00%	0,00	11.400,00	11.400,00	0,00	0%	0,00	0%	Se han realizado visitas a las parroquias de Chaucha, Santa Ana, Tarqui, Quíngeo, Molleturo, Sideay, Sininceay, Llacao, Octavio Cordero y Nulti.	Jefe de Áreas Verdes
	029		Estudios y diseños para la recuperación del Ecoparque El Valle II Etapa	Estudios	7.3.03.05.01.02.05	Recepción y revisión estudios	90,00%	30.489,20		30.489,20	30.489,20	100%	30.489,20	100%	Se realizó socialización de diseños en el GAD Parroquial de El Valle, en proceso de recepción. Se incluye en Cuentas por pagar 2017.	Jefe de Áreas Verdes
	030		Intervenir 300 mts de pasos auxiliares en camineras que permitan la conservación adecuada de las áreas verdes y un seguro y	Gestión		Intervención	100,00%								Se han intervenido pasos auxiliares en el Parque Andes y Parque Lineal 24 de Mayo.	Jefe de Áreas Verdes

PARQUES	031	Remediación Ambiental De La Laguna Artificial Del Parque El Paraíso	Mantener el recurso hídrico bajo las condiciones de calidad para fines recreacionales	Estudios	7.3.06.01.01.04.03	Plazo para desarrollo de estudios de acuerdo al convenio firmado el 11 de diciembre de 2015	90,00%	40.000,00	-40.000,00	0,00					Se está desarrollando estudios, por parte de la Universidad de Cuenca. Se incluye en presupuesto y POA 2017.	Jefe de Áreas Verdes
	032	Mejoramiento de infraestructura del Patio de Comidas del Parque El Paraíso	Obras de colocación de la cubierta en el Patio de Comidas	Obra	7.5.01.07.18	Aprobación de diseños por parte de la Dirección de Planificación (GAD Municipal de Cuenca)	37,00%	10.000,00	0,00	10.000,00		0%	0%	Se han presentado la propuesta de diseños de cubiertas para el patio de comida del parque El Paraíso a la Dirección de Planificación, una vez se cuente con la aprobación de diseños se realizará su ejecución. Se incluye en presupuesto y POA 2017.	Jefe de Áreas Verdes	
	033	Estudios y diseños para mejoramiento paisajístico de patrones, redondeles y espacios públicos.	Disponer de los diseños definitivos para el mejoramiento paisajístico.	Servicio	7.3.06.05.01.04.02	Ejecución y supervisión	100,00%	8.960,00	0,00	8.960,00	8.960,00	100%	8.960,00	100%	Cumplido: Se han recibido los estudios y diseños por parte del consultor, se están elaborando las actas para entrega recepción.	Jefe de Áreas Verdes

PLAN OPERATIVO ANUAL EVALUACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 EMAC EP PROYECTOS																
PROGRAMAS	#	NOMBRE DEL PROYECTO	META	TIPO DE ADQUISICIÓN	PARTIDA PRESUPUESTARIA	ACTIVIDAD EN CURSO	% DE CUMPLIMIENTO	TOTAL INVERSIÓN	REFORMA PRESUPUESTARIA	TOTAL CODIFICADO	VALOR COMPROMETIDO	% COMPROMISO	VALOR DEVENGADO	% DEVENGADO	OBSERVACIONES	RESPONSABLES
MANTENIMIENTO	034	Auditoría Ambiental del Parque de La Madre	Verificar el cumplimiento del plan de manejo ambiental que se entrega con la Licencia Ambiental	Estudios	7.3.06.01.01.04.02	Aprobación de estudios por parte del MAE	100,00%	6.777,06	0,00	6.777,06	6.777,06	100%	6.777,06	100%	Cumplido: se cuenta con la aprobación por parte del MAE de la Auditoría Ambiental del Parque de la Madre.	Jefe de Áreas Verdes
	035	Provisión de mobiliario para parques	Provisión de Juegos Biosaludables para parques	bien	7.3.14.03.01.04.02	Ejecución y supervisión y Recepción	100,00%	75.000,00	-6.030,00	68.970,00	68.970,00	100%	68.970,00	100%	Cumplido: Se realizó la adquisición de juegos biosaludables que han sido implementados en los parques: Granadinos, Lineal Machángara, Orquídeas, Carlos Crespi, Los Cirios, Capulispamba y San Marcos.	Jefe de Áreas Verdes
	036	Estudios y diseños para adquisición de mobiliario	Elaboración de diseños de mobiliario para parques del Cantón Cuenca, en función de las nuevas necesidades de la ciudadanía y que esté de acuerdo al entorno de Cuenca, y lineamientos de la corporación Municipal.	Servicio	7.3.06.01.01.04.02	Ejecución y supervisión	100,00%	8.648,83	0,00	8.648,83	8.648,83	100%	8.648,83	100%	Cumplido: se realizó la recepción y se dispone de los diseños de mobiliario para parques.	Jefe de Áreas Verdes
SUBTOTAL DEPARTAMENTO DE AREAS VERDES.							93,89%	3.674.939,55	552.626,76	4.227.566,31	4.194.075,97		4.194.075,97			
PROYECTOS: DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA																
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA - FINANCIERA	037	Edificio Administrativo	Terreno definido como utilidad pública y de aprobaciones planificadas.	Gestión		Aprobación por parte de la Dirección de Planificación (GAD Municipal de Cuenca)	80,00%								Se ha definido un terreno para traspaso por parte del GAD Municipal a EMAC EP para el edificio administrativo, en coordinación con la Secretaría de Planeamiento y la Dirección de Planificación. Proyecto incluido en presupuesto y POA 2017.	Jefe de Planificación y Gestión
			Contrato de consultoría para el desarrollo del proyecto arquitectónico y estudios	Servicio	5.3.06.01.01.01	Actividades dependen de la definición del terreno		1.500,00	-1.500,00	0,00					El desarrollo del anteproyecto depende del traspaso del terreno. Se incluye en POA y	

		complementarios del Edificio Administrativo.	Servicio	5.3.06.05.01.01			30.000,00	-12.172,00	17.828,00							Presupuesto 2017.	
SUBTOTAL DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA							80,00%	31.500,00	-13.672,00	17.828,00	0,00						
PROYECTOS: DEPARTAMENTO DE TECNOLOGÍA Y COMUNICACIONES																	
TECNOLOGÍA Y COMUNICACIONES	038	Renovación antenas de comunicación	Adquisición, instalación y configuración del sistema de transmisión inalámbrico.	Bien	8.4.01.04.01.01	Proceso de Contratación en el portal de Compras Públicas.	95,00%	24.000,00	2.177,52	26.177,52		0%		0%		Se ha realizado la Renovación de Antenas de Comunicación en la Empresa. Cabe indicar que el proceso fue declarado 3 veces desierto ya que no se presentaron ofertas.	Jefe de Tecnología y Comunicación
	039	Implementación de nuevos módulos al Sistema Informático Administrativo ERP	Adquisición e implementación de los módulos de presupuesto, facturación y recaudación.	Servicio	5.3.06.01.01.01	Consultoría Levantamiento de Requisitos	60,00%	7.700,00	28.780,00	36.480,00	36.480,00	100%	36.480,00	100%		Se ha recibido los estudios de la consultoría CDC-04-EMAC EP2016 para el "levantamiento de requisitos de software y elaboración de los RFPs con miras a la implementación de un sistema ERP corporativo" (GAD Municipal, ETAPA EP, EMOV EP, Registro de la Propiedad y EMAC EP). Se está elaborando los pliegos para la adquisición del software.	Jefe de Tecnología y Comunicación
				Bien	8.7.02.13	Pago Anticipo			100.000,00	-10.593,91	89.406,09		0%	0%	Se están desarrollando las especificaciones técnicas para adquisición de software.		
				Bien	8.4.01.07.01.01	pago Ira. Planilla		Adquisición de Software	70.000,00	-70.000,00	0,00				Se incluye proyecto en POA y presupuesto 2017.		
			Bien	8.4.01.07.01.01	Adquisición servidores	Implementación de Infraestructura de servidores		130.000,00	-130.000,00	0,00							
SUBTOTAL DEPARTAMENTO DE TECNOLOGÍA Y COMUNICACIONES							77,50%	331.700,00	-179.636,39	152.063,61	36.480,00		36.480,00				
PROYECTOS: DIRECCIÓN JURÍDICA																	
DIRECCIÓN JURÍDICA	040	Actualización de la base legal	Desarrollo de estudios para contar con normativa actualizada en Ordenanzas y Reglamentos, acorde con la Constitución y leyes conexas	Estudios	5.3.06.01.01.01	Firma de Actas y Liquidación	95,00%	28.000,00	0,00	28.000,00	28.000,00	100%	28.000,00	100%		Se ha recibido el informe final de la consultoría para revisión y recepción. Se incluye en Cuentas por pagar 2017.	Director Jurídico

**PLAN OPERATIVO ANUAL
EVALUACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
EMAC EP
PROYECTOS**

PROGRAMAS	#	NOMBRE DEL PROYECTO	META	TIPO DE ADQUISICIÓN	PARTIDA PRESUPUESTARIA	ACTIVIDAD EN CURSO	% DE CUMPLIMIENTO	TOTAL INVERSIÓN	REFORMA PRESUPUESTARIA	TOTAL CODIFICADO	VALOR COMPROMETIDO	% COMPROMISO	VALOR DEVENGADO	% DEVENGADO	OBSERVACIONES	RESPONSABLES
SUBTOTAL: DIRECCIÓN JURÍDICA							95,00%	28.000,00	0,00	28.000,00	28.000,00		28.000,00			
PROYECTOS: DEPARTAMENTO DE PLANIFICACIÓN Y GESTIÓN																
DEPARTAMENTO DE PLANIFICACIÓN Y GESTIÓN	041	Implementación del Sistema de Gestión Ambiental ISO 14001 para todos los servicios que brinda la EMAC EP.	Implementación del Sistema de Gestión Ambiental ISO 14001:2015 en todos los servicios de la Empresa.	Servicio	5.3.06.01.01.01	Recepción y pago	100,00%	5.955,00	-3.970,01	1.984,99	1.984,99	100%	1.984,99	100%	Cumplido: Se amplió el alcance del sistema de Gestión Ambiental a todos los procesos de EMAC EP	Director Técnico (E.) Analista de Sistema de Gestión
	042	Actualización de Plan Estratégico de EMAC EP.	Ejecutar el contrato en plazos previstos.	Servicio	5.3.06.01.01.01	Recepción y Revisión	100,00%	1.890,00	0,00	1.890,00	1.890,00	100%	1.890,00	100%	Cumplido: En sesión de Directorio del 07 de agosto de 2016 se aprobó el Plan Estratégico EMAC EP 2016-2021	Jefe de Planificación y Gestión
SUBTOTAL: DEPARTAMENTO DE PLANIFICACIÓN Y GESTIÓN.							100,00%	10.188,60	-3.970,01	6.218,59	6.218,59		6.218,59			
PROYECTOS: DIRECCIÓN DE TALENTO HUMANO																

DIRECCIÓN DE TALENTO HUMANO	043	Reestructuración Orgánica de la EMAC EP	Contar con la reestructuración orgánica de la EMAC EP hasta el 31 de Julio de 2016	Servicio	9.7.01.01	Firma de Actas y Liquidación	90,00%	49.280,00	0,00	49.280,00	49.280,00	100%	49.280,00	100%	Se ha terminado el estudio, en proceso de recepción de actas.	Directora de Talento Humano
SUBTOTAL: DIRECCIÓN DE TALENTO HUMANO							90,00%	49.280,00	0,00	49.280,00	49.280,00		49.280,00			
% DE CUMPLIMIENTO POR PROYECTO							83,38%	4.685.009,33	347.313,10	5.032.322,43	4.743.506,15	94,26%	4.743.506,15	94,26%		
<p>Revisado por: Elaborado por: Fecha de Elaboración: Cuenca, 23 de febrero de 2017</p> <p style="text-align: center;">Ing. Elizabeth Rojas B. JEFE DE PLANIFICACIÓN Y GESTIÓN</p> <p style="text-align: center;">Eco. M^a. Elizabeth Juca C. ANALISTA DE PLANIFICACION</p>																

Anexo 12 Plan Operativo Anual 2017

PLAN OPERATIVO ANUAL EVALUACIÓN PROYECTADA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 SUJETO A REVISIÓN EN FUNCIÓN A LA LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA EMAC EP PROYECTOS									
PROCESOS	#	NOMBRE DEL PROYECTO	META	TIPO DE ADQUISICIÓN	PARTIDA PRESUPUESTARIA	ACTIVIDAD EN CURSO	% DE CUMPLIMIENTO	TOTAL INVERSIÓN	RESPONSABLES
DIRECCIÓN TÉCNICA									
DEPARTAMENTO DE ASEO, RECOLECCIÓN, Y RECICLAJE.									
RECOLECCIÓN DE DESECHOS SÓLIDOS	001	Estación de Transferencia de Residuos Sólidos	Acuerdos con la comunidad para adquisición del terreno	Honorarios Profesionales	7.3.06.06.01.02.02	Definición sobre proceso de socialización	61,00%	13.700,00	Director Técnico
			Desarrollo de estudios de análisis de suelos.	Consultoría	7.3.06.01.01.02.02	Elaboración de pliegos		51.072,00	Director Técnico
			Estudio de factibilidad de la vía Monay Baguanchi - Tierras Coloradas - El Salado	Consultoría	7.3.06.01.01.03.02	Revisión de borrador de convenio		86.200,00	Director Técnico
	002	Estudios para la nueva tasa de recolección de basuras y aseo público	Contar con los estudios que permitan determinar la nueva tasa y su forma de cobro por la gestión de residuos sólidos.	Consultoría	8.4.01.05.01.02.02	Cumplido	100,00%	179.396,00	Director Técnico
	003	Reingeniería del Sistema de Recolección	Renovación de 5 vehículos recolectores mediante crédito con el BDE	Bienes	8.7.02.13	Proceso de Contratación	61,00%	-	Director Administrativo
	004		Contratación del servicio de recolección	Servicio	8.7.02.13	Proceso de Contratación	81,00%	240.000,00	Director Técnico
	005	Mejoramiento de la Infraestructura de la Planta de Operaciones	Disponer de los estudios de Reingeniería del Sistema Integral de Recolección de Residuos Sólidos	Consultoría	9.7.01.01	Cumplido	100,00%	45.067,51	Director Técnico
006	Recepción de estudios a nivel de diseño definitivo de la Planta de Operaciones.		Consultoría	9.7.01.01	Cumplido	100,00%	52.602,77	Jefe de Aseo Recolección y Reciclaje	
007	Fortalecimiento Planta de reciclaje de El Chorro	Estudios y diseños para estabilidad del cerramiento colindante con ExPresforja. (incluye estudio de suelos y diseño estructural)	Consultoría	7.3.06.01.01.02.02	Recepción	100,00%	5.000,00	Jefe de Aseo Recolección y Reciclaje	
008		Ejecución de obras básicas para la planta de reciclaje de El Chorro.	Obra	7.5.01.07.21	Cumplido	100,00%	59.466,97	Jefe de Aseo Recolección y Reciclaje	
RESIDUOS INORGÁNICOS	009	Fortalecimiento del Sistema Integral de Reciclaje.	Implementación de 1 punto limpio	Bienes	8.4.01.03.01.02.04	Revisión de diseños y presupuesto	94,75%	20.007,00	Jefe de Aseo Recolección y Reciclaje
			Adquisición de 9 iglú	Bienes	8.4.01.03.01.02.04	Cumplido			Jefe de Aseo Recolección y Reciclaje
			Adquisición de una Báscula Pesaje para material iglú	Bienes	8.4.01.04.01.02.04	Cumplido			Jefe de Aseo Recolección y Reciclaje
			Contratación del servicio de transporte y limpieza de iglú	Servicio	8.7.02.13	Cumplido			Jefe de Aseo Recolección y Reciclaje
010	Mejoramiento de Infraestructura en la Planta de Compostaje	Construcción del área de secado	Obra	7.5.01.07.19	Ejecución de obras	61,00%	80.000,00	Jefe de Aseo Recolección y Reciclaje	
SUBTOTAL DEPARTAMENTO DE ASEO, RECOLECCIÓN, Y RECICLAJE.								839.512,25	
DEPARTAMENTO DE DISPOSICIÓN FINAL Y DESECHOS PELIGROSOS.									
RESIDUOS PELIGROSOS	011	Mejoramiento de la Planta de Esterilización de Desechos Infecciosos.	Desarrollo de estudios diseños para mejorar la infraestructura de la planta de esterilización de residuos infecciosos.	Consultoría	7.3.06.01.01.03.04	Cumplido	95,00%	41.600,00	Jefe de Disposición Final
	012	Estudio para determinación de la factibilidad y viabilidad para dotar de un sistema de riego a las Comunidades de El Chorro, Mosquera y Playa de los Angeles.	Contar con el estudio para la determinación de la factibilidad y viabilidad para dotar de un sistema de riego a las Comunidades de El Chorro, Mosquera y Playa de los Angeles.	Consultoría	7.3.06.01.01.03.02	Elaboración de Términos de Referencia	8,00%	20.000,00	Jefe de Disposición Final
013	Construcción de enrocado en la margen del río Quingeo		Ejecutar las obras de construcción de enrocado en la margen del Río Quingeo.	Obra	7.5.01.07.02	Proceso de contratación	18,50%	70.110,00	Jefe de Disposición Final
RELLENO SANITARIO	014	Manejo de la Población Canina en el Relleno Sanitario de Pichacay y su área de influencia	Apoyar al Comisión de Gestión Ambiental que priorice la esterilización de perros	Convenio	7.3.06.01.01.03.02	Cumplido	100,00%	15.000,00	Director Técnico
			Diagnóstico de Centro de acogida de perros en el Relleno Sanitario	Gestión		Cumplido		-	Director Técnico
			Gestiones con el ente de control Ministerio del Ambiente			Cumplido		-	Director Técnico
015	Construcción de enrocado para la base de la piscina 3 de lixiviados de la Fase norte II del Relleno Sanitario	Ejecutar las obras de construcción de enrocado para la base de la piscina 3 de lixiviados norte II.	Obra	7.5.01.07.02	Proceso de contratación	0,00%	33.600,00	Jefe de Disposición Final	
016	Consultoría para determinación de riesgos físicos, químicos y biológicos en los frentes de trabajo	Ejecutar el Estudio de Consultoría para determinación de riesgos físicos, químicos y biológicos en los frentes de trabajo del Relleno Sanitario y de la Planta de Esterilización	Consultoría	7.3.06.01.01.03.04	Cumplido	100,00%	10.720,00	Jefe de Disposición Final	
			Consultoría	7.3.06.01.01.03.02			1.384,80		
SUBTOTAL DEPARTAMENTO DE DISPOSICIÓN FINAL								192.414,80	

DEPARTAMENTO DE ÁREAS VERDES

Empresa Pública Municipal de Aseo de Cuenca, EMAC EP									
PLAN OPERATIVO ANUAL EVALUACIÓN PROYECTADA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 SUJETO A REVISIÓN EN FUNCIÓN A LA LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA EMAC EP PROYECTOS									
PROCESOS	#	NOMBRE DEL PROYECTO	META	TIPO DE ADQUISICIÓN	PARTIDA PRESUPUESTARIA	ACTIVIDAD EN CURSO	% DE CUMPLIMIENTO	TOTAL INVERSIÓN	RESPONSABLES
RECUPERACIÓN	017	Reeducaciones menores en áreas verdes de parroquias rurales.	Elaboración de los estudios o propuestas de diseño para la reeducación menor en los parques de las parroquias rurales.	Consultoría	7.3.06.01.01.04.03	Cumplido	72,50%	11.400,00	Jefe de Áreas Verdes
			Contratar las obra para la implementación de los proyectos de reeducación de las áreas verdes de las parroquias rurales.	Obra	7.5.01.07.25			102.600,00	Jefe de Áreas Verdes
	018	Reeducación y recuperación de los parques La Paz, Bilbao, Caciques, Navegante, Cordillera y Júpiter.	Contratar los estudios y diseños para la reeducación de los parques La Paz, Bilbao, Caciques, Navegante, Cordillera y Júpiter.	Consultoría	7.3.06.01.01.04.03	Cumplido	57,50%	45.000,00	Jefe de Áreas Verdes
			Contratar las obras de reeducación de los parques La Paz, Bilbao, Caciques, Navegante, Cordillera y Júpiter	Obra	7.5.05.99.01			250.000,00	Jefe de Áreas Verdes
			Contratar la fiscalización de las obras de reeducación de los parques La Paz, Bilbao, Caciques, Navegante, Cordillera y Júpiter	Consultoría	7.3.06.04.01.04.03			30.000,00	Jefe de Áreas Verdes
	019	Reeducación y recuperación de 6 parques urbanos del cantón Cuenca: Parque de la Cda. Jaime Roldós, Parque la Huaira, Parque Saucos Sur, Parque Quinta Bolívar, Parque Uzhno y Lineal Av. 12 de Abril (Sector Coliseo de Deportes).	Contar con los estudios definitivos para la Reeducación y Recuperación de los parques: Cda. Jaime Roldós, La Huaira, Saucos Sur, Quinta Bolívar, Uzhno y Lineal Av. 12 de Abril (Sector Coliseo de Deportes).	Consultoría	7.3.06.01.01.04.03	Elaboración de diseños y propuestas para reeducación de los espacios	95,00%	50.000,00	jefe de Áreas Verdes
	020	Recuperación de la laguna del parque el Paraíso	Elaboración de estudios y diseños.	Convenio	9.7.01.01	Cumplido	100,00%	40.000,00	Jefe de Áreas Verdes
			Intervención en la laguna del parque El paraíso	Obra	7.5.01.07.18	Cumplido		50.000,00	Jefe de Áreas Verdes
	021	Reeducación del Ecoparque el Valle	Estudios y diseños para la recuperación del Ecoparque El Valle II Etapa	Consultoría	9.7.01.01	Cumplido	100,00%	31.008,00	Técnico de Recolección
	022	Mejoramiento de la infraestructura del Patio de Comidas del Parque El Paraíso.	Construir y poner a disposición de la ciudadanía una infraestructura idónea para el uso adecuado y satisfactorio del comedor existente.	Obra	7.5.01.07.18	Cumplido	100,00%	30.000,00	Jefe de Áreas Verdes
PARQUES	023	Implementación de baterías sanitarias en parques.	Contratar el servicio de baterías sanitarias móviles para parques y eventos.	Servicio	7.3.02.99.06.08	Cumplido	71,00%	2.700,00	Jefe de Áreas Verdes
			Rehabilitación de la infraestructura de las baterías sanitarias fijas del parque Paraíso.	Obra	7.5.01.07.24			Elaboración de TDR	
			7.7.02.01.01.04.02						
024	Implementación de protecciones metálicas en la Av. González Suárez.	Implementar protecciones metálicas en los alcorques de la Av. González Suarez desde el tramo comprendido entre la Av. Huayna Cápac y la calle Guapondelig.	Obra	7.3.02.99.06.09	Cumplido	100,00%	20.423,10	Jefe de Áreas Verdes	
SUBTOTAL DEPARTAMENTO DE ÁREAS VERDES.								678.131,10	
PROYECTOS: DEPARTAMENTO DE TECNOLOGÍA Y COMUNICACIONES									
TECNOLOGÍA Y COMUNICACIONES	025	Implementación de nuevos módulos al Sistema Informático Administrativo ERP	Adquisición e implementación de los módulos de presupuesto, contabilidad, facturación y recaudación.	Bienes		Revisión de pliegos	20,75%	210.000,00	Jefe de Tecnología y Comunicaciones
			8.7.02.13						
		Prestación de servicio de arrendamiento de equipos informáticos	Servicio	5.3.07.03.01.01	Depende de la adquisición del software		Jefe de Tecnología y Comunicaciones		
	026	Renovación Antenas de Comunicación	Adquisición, instalación y configuración del sistema de transmisión inalámbrico.	Bienes		Cumplido	100,00%	24.345,10	Jefe de Tecnología y Comunicaciones
027	Servicios de seguimiento y control de la flota vehicular de la EMAC EP	Realizar proceso de control para el seguimiento y control de la flota vehicular	Servicio		Revisión de pliegos	100,00%	-	Jefe de Tecnología y Comunicaciones	
SUBTOTAL DEPARTAMENTO DE TECNOLOGÍA Y COMUNICACIONES								234.345,10	
PROYECTOS: DEPARTAMENTO DE PLANIFICACIÓN Y GESTIÓN									
028	Actualización e Implementación de los Sistema de Gestión de Calidad y Ambiente a las nuevas versiones de las normas para la Recertificación.	Sistemas de gestión implementados en EMAC EP con base en las nuevas versiones de las normas.	Servicio	5.3.06.01.01.01	Cumplido	100,00%	10.500,00	Jefe de Planificación y Gestión	

PLAN OPERATIVO ANUAL EVALUACIÓN PROYECTADA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 SUJETO A REVISIÓN EN FUNCIÓN A LA LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA EMAC EP PROYECTOS									
PROCESOS	#	NOMBRE DEL PROYECTO	META	TIPO DE ADQUISICIÓN	PARTIDA PRESUPUESTARIA	ACTIVIDAD EN CURSO	% DE CUMPLIMIENTO	TOTAL INVERSIÓN	RESPONSABLES
DEPARTAMENTO DE PLANIFICACIÓN Y GESTIÓN	029	Modelo de Gestión sobre Responsabilidad Social Empresarial	Desarrollar e implementar un modelo de gestión de responsabilidad social empresarial, el cual permita visualizar las acciones que se vienen desarrollando, así como incentivar a nuevas acciones que generen practicas vinculadas a este tema.	Honorarios Profesionales	5.3.06.06.01.01	Cumplido	100.00%	19.234,70	Jefe de Planificación y Gestión
SUBTOTAL: DEPARTAMENTO DE PLANIFICACIÓN Y GESTIÓN.								29.734,70	
PROYECTOS: DIRECCIÓN DE TALENTO HUMANO									
DIRECCIÓN DE TALENTO HUMANO	030	Implementación de apoyo psicológico permanente	Convenio interinstitucional para apoyo psicológico permanente	Servicio	5.3.06.01.03.01	Proceso de Contratación	100.00%	14.001,00	Directora de Talento Humano
	031	Reestructuración Orgánica de la EMAC EP	Disponer de una Estructura orgánica en función de las necesidades actuales y futuras de EMAC EP	Consultoría	9.7.01.01	Cumplido	100.00%	49.280,00	
SUBTOTAL: DIRECCIÓN DE TALENTO HUMANO								63.281,00	
PROYECTOS: DEPARTAMENTO DE COMUNICACIÓN									
COMUNICACIÓN	032	Campaña Integral de comunicación sobre Buenos Hábitos Ciudadanos, Reciclaje y Nuevos Mecanismos de	Realizar la campaña de reciclaje	Servicio	5.3.02.18.01.01	Cumplido	65.00%	78.568,00	Relacionadora Pública
			Realizar la campaña de buenos hábitos ciudadanos	Servicio	5.3.02.18.01.01	Aprobación de pliegos		31.432,00	Relacionadora Pública
SUBTOTAL: DEPARTAMENTO DE COMUNICACIÓN								110.000,00	
PROYECTOS: DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA									
ADMINISTRATIVO - FINANCIERO	033	Gestión documental y administración de archivos EMAC EP	Realizar el proceso de contratación pública a través del procedimiento de consultoría para el fortalecimiento de la gestión documental y la administración de archivos de la EMAC EP.	Consultoría	5.3.06.01.02.01	En ejecución de estudios	92.00%	49.438,40	Director Administrativo - Financiero
			034	Monitoreo y vigilancia de los frentes de trabajo.	Adquisición e instalación de cámaras de vigilancia para los diferentes frentes de trabajo de la empresa.			Cumplido	100.00%
	3.656,00								
	3.776,00								
	9.217,00								
	4.185,00								
	10.074,00								
	6.552,00								
	21.320,00								
	035	Implementación del nuevo sistema de facturación y cobro de la tasa de recolección de basura y aseo público	Emisión de la Ordenanza general para la determinación, recaudación y pago por el servicio sanitario ambiental de Gestión Integral de residuos y desechos sólidos que presta la Empresa Pública Municipal de Aseo de Cuenca -EMAC EP.	Consultoría		Inserción en el Orden del día segundo debate	64.50%		Director Administrativo Financiero
			Disponer de un Sistema de Facturación Temporal de la Tasa de Recolección de Basuras y Aseo Público	Servicio		Negociaciones económicas con la EERCS			
			Realizar el Cobro de la Tasa de Aseo de Recolección de Basuras y Aseo Público a través de entidades públicas y privadas	Servicio		3.1.- Convenios o contratos con el sector financiero y cooperativo;			
			Implementar un Sistema de Gestión de Cobro y Manejo de Cartera	Servicio		4.1.- Determinación de la necesidad (características, alcances y costos de los servicios a contratarse)			
036	Edificio Administrativo	Fortalecer los procesos de los departamentos de Comercialización, Informática, Financiero y Jurídico.	Gestión		5.1.- Análisis de procesos y etapas			Director Administrativo - Financiero	
		Contar con el terreno para la implementación del edificio administrativo.	Terreno		Presentación de informe al Sr. Alcalde	55.00%			
SUBTOTAL: DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA								126.958,40	
PROYECTOS: DIRECCIÓN JURÍDICA									
DIRECCIÓN JURÍDICA	037	Actualización de la base legal	Desarrollo de estudios para contar con normativa actualizada en Ordenanzas y Reglamentos, acorde con la Constitución y leyes conexas	Consultoría	9.7.01.01	Cumplido	100.00%	28.000,00	
SUBTOTAL: DIRECCIÓN JURÍDICA								28.000,00	
TOTAL								2.302.377,35	
% DE CUMPLIMIENTO POR PROYECTO							80,36%		
Elaborado por: Eco. Ma. Elizabeth Juca C. JEFE DE PLANIFICACION Y GESTIÓN									

Doctora María Elena Ramírez Aguilar, Secretaria de la Facultad de Ciencias de la Administración de la Universidad del Azuay

CERTIFICA:

Que, el Consejo de Facultad en sesión del 27 de julio de 2018, conoció y aprobó la solicitud para realización del trabajo de titulación, presentada por:

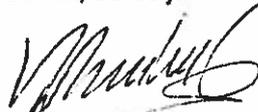
Estudiante: Munzón Correa Johanna con código 74874
Tema: "ANÁLISIS COMPARATIVO DEL PRESUPUESTO APROBADO VS LAS EJECUCIONES REALIZADAS EN LA EMPRESA EMAC EP DURANTE EL PERIODO 2016 - 2017"
Previo a la obtención del título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría
Director: Econ. René Niveló Cabrera
Tribunal: Ing. Ximena Ruilova Blacio e Ing. Ximena Ortega Arteaga

Plazo de presentación del trabajo de titulación: Se fijó como plazo para la entrega del trabajo de titulación, conforme a la Disposición Tercera del Reglamento de Régimen Académico, un período académico, contado desde la fecha de la aprobación del diseño del trabajo, esto es hasta el 27 de enero de 2019.

E INFORMA:

Que, en aplicación de la Disposición General Cuarta del Reglamento de Régimen Académico vigente, en caso de que la estudiante no culmine y apruebe el trabajo de titulación luego de dos períodos académicos contados a partir de su fecha de culminación de estudios, deberá realizar la actualización de conocimientos previa a su titulación.

Cuenca, 30 de julio de 2018



Dra. María Elena Ramírez Aguilar
**Secretaria de la Facultad de
Ciencias de la Administración**



Facultad de Ciencias de la Administración

SECRETARIA



UNIVERSIDAD
DEL AZUAY

152

Escuela
Contabilidad
Superior

Protocolo de Trabajo de Titulación

UNIVERSIDAD DEL AZUAY

Facultad de Ciencias de la Administración

Escuela de Contabilidad Superior

**Análisis comparativo del presupuesto aprobado
vs las ejecuciones realizadas en la empresa
EMAC EP durante el periodo 2016-2017**

Nombre de Estudiante:

Munzón Correa Johanna Vanessa

Director sugerido:

Econ. Rene Niveló Cabrera

Cuenca - Ecuador

2018



1. Datos Generales

1.1. Nombre del Estudiante

Munzón-Correa Johanna Vanessa

1.1.1. Código

74874

1.1.2. Contacto

Munzón Vanessa

Teléfono: 2885318

Celular: 0958780136

Correo Electrónico: vane-flaca2009@hotmail.com

1.2. Director Sugerido: Econ. Rene Niveló

1.2.1. Contacto:

Celular: 0989297507

Correo Electrónico: rniveló@uazuay.edu.ec

rnivelóetapa.net.ec

1.3. Co-director sugerido:

1.3.1. Contacto:

1.4. Asesor Metodológico: Ing. Carlos Guevara

1.5. Tribunal designado:

1.6. Aprobación:

1.7. Línea de Investigación de la Carrera:

5311 Organización y Dirección de Empresas

1.7.1. Código UNESCO: 5311.02 Gestión Financiera y Auditoría

1.7.2. Tipo de trabajo:

a) Proyecto de investigación

b) Investigación formativa

1.8. Área de Estudio:

Administración Pública

1.9. Título Propuesto:

Análisis comparativo del presupuesto aprobado vs. las ejecuciones realizadas en la empresa EMAC EP durante el periodo 2016-2017.

1.10. Estado del proyecto

Nuevo.



2. Contenido

2.1. Motivo de la Investigación:

La correcta elaboración del presupuesto, en empresas públicas, constituye una obligación necesaria para la adecuada utilización de los fondos públicos y el cumplimiento de obras dirigidas a la sociedad. Al realizar un análisis comparativo a los presupuestos de EMAC EP se busca conocer cómo se han manejado los mismos en cuanto al nivel de ejecución presupuestaria, frente al presupuesto aprobado en los últimos años y establecer el nivel de cumplimiento de: planes, programas y proyectos, con el fin de determinar las causas de las posibles desviaciones observadas en el periodo 2016-2017, posteriormente se pretende elaborar un documento en el cual se muestren los resultados, conclusiones y recomendaciones que serán emitidas a la empresa, las cuales servirá de apoyo en el proceso de planificación del presupuesto en años posteriores.

2.2. Problemática

El tema presupuestario en el sector público es más complejo que en el sector privado por la serie de reglamentaciones que se deben cumplir, por lo que muchas de las veces esto impide el cumplimiento de los proyectos de las empresas públicas. Por tanto, es importante que una empresa pública sea analizada en cuanto al manejo de sus presupuestos con el fin de saber si los fondos públicos están siendo utilizados de manera adecuada, puesto que el nivel de servicio que brinda una empresa pública se mide en función del grado de su ejecución presupuestaria, por tal motivo es necesario conocer si EMAC EP ejecuta el total de su presupuesto aprobado y saber si la máxima autoridad encamina a la empresa al cumplimiento de las metas y objetivos establecidos en su planificación y si busca el bien social de la ciudad de Cuenca.

2.3. Pregunta de Investigación

¿El nivel de ejecución presupuestaria realizada por EMAC EP está acorde al presupuesto aprobado?

2.4. Resumen

La presente investigación tiene como objetivo determinar si las ejecuciones realizadas por la empresa pública EMAC durante los años 2016-2017 corresponden al presupuesto aprobado, si los planes, proyectos y programas, establecidos en la planificación, se lograron realizar total o parcialmente, para esto se revisará el plan estratégico, el plan operativo anual, el estado de ejecución presupuestaria, las cédulas presupuestarias anuales de ingresos y gastos y las reformas presupuestarias del periodo analizado. Se procederá a realizar un análisis comparativo entre el presupuesto ejecutado vs el aprobado, en el cual se utilizará un enfoque mixto: cualitativo y cuantitativo, en el cual se usarán las herramientas necesarias de dichos métodos para recolectar y analizar los datos de manera óptima. Como resultado de este proyecto se espera resolver la problemática planteada y obtener resultados para poder emitir conclusiones y recomendaciones que servirán de apoyo en la empresa para mejorar la planificación presupuestaria en los próximos periodos.

2.5. Estado del Arte y marco teórico

Una de las funciones más importantes de las empresas públicas es la elaboración del presupuesto, que se refiere a establecer los recursos necesarios para la generación de productos dirigidos a la sociedad, dichos productos están representados en proyectos, planes y programas.

- **Proyectos:** son un conjunto de actividades interrelacionadas y coordinadas para alcanzar objetivos específicos dentro de los límites de un presupuesto y un periodo de tiempo. (Cohen & Franco, 1992).
- **Programas:** es un conjunto de proyectos que persiguen los mismos objetivos y en el cual se establecen prioridades de intervención, identifica y ordena los proyectos y se asignan los recursos a utilizar (pág. 86).
- **Plan:** es la suma de los programas que busca objetivos comunes, ordena objetivos generales y los desagrega en objetivos específicos, que van a construir los objetivos generales de los programas. El plan incluye la estrategia, esto es, los medios estructurales y administrativos, así como las formas de negociación, coordinación y dirección. Su tiempo de vigencia puede variar de 1 a 10 años (pág. 86).



Una adecuada elaboración presupuestaria ayuda a minimizar los riesgos en las operaciones que realiza una organización por tanto, es importante estimar los ingresos y gastos esperados en un periodo de tiempo. Una correcta estimación se puede dar mediante la elaboración de un plan presupuestal que: “se refiere a la gran actividad que va a desplegar la organización en una unidad de tiempo (mes, trimestre, año) con el fin de atender a una clientela, a un público en general o al aseguramiento de la prestación de un servicio público” (Puentes, 2013, pág. 26).

El presupuesto debe responder a lineamientos estratégicos conocidos y establecidos tanto en la Planificación Estratégica como en el Plan Operativo Anual.

- **Planificación estratégica:** es un proceso de evaluación sistemática de la naturaleza de un negocio y sus objetivos a largo plazo, además identifica metas y objetivos cuantitativos, las estrategias y recursos para llegar a dichos objetivos (Lafaurie, 2003)
- **El Plan Operativo Anual:** es un instrumento que vincula la planificación con el presupuesto y es la base para elaborar la proforma presupuestaria, el POA supone concretar y vincular lo planificado con la disponibilidad del presupuesto (MIPRO, 2009)

Por otra parte, la empresa municipal de aseo de Cuenca EMAC EP al ser una entidad pública se rige al Código Orgánico de Organización Territorial Autonomía y Descentralización (COOTAD) el cual:

En su Art. 267 resuelve que los presupuestos de las empresas públicas de los gobiernos autónomos descentralizados, sean de servicios públicos o de cualquier otra naturaleza, se presentarán como anexos en el presupuesto general del respectivo gobierno; serán aprobados por sus respectivos directorios y pasarán a conocimiento del órgano legislativo correspondiente. (COOTAD, 2018, pág. 86).

Para medir el desempeño de una empresa pública es necesario realizar un análisis comparativo entre: los presupuestos aprobados y las ejecuciones realizadas puesto que; “el análisis de las desviaciones entre los presupuestos inicialmente aprobados y los resultados de su ejecución y de sus causas puede ser relevante para, entre otros factores, mejorar la planificación presupuestaria (Leal & Pérez, 2011, pág. 2).

Dicho análisis se puede realizar por medio de indicadores presupuestales, que son mediciones de la ejecución frente a una meta estimada para un período determinado con el fin de evaluar la gestión de la dirección (Romero, 2013)

Ejecución Presupuestaria La ejecución presupuestal es el desarrollo de todas las actividades contempladas en el presupuesto, que se deben de cumplir durante el año fiscal, y así lograr los objetivos planeados para alcanzar las metas propuestas por la organización (Romero, 2013)

(Romero, 2013) Establece 4 tipos de indicadores presupuestales:

1. Indicadores de modificación presupuestal:

Las modificaciones netas (adiciones, reducciones y traslados) miden las variaciones posteriores a la proyección inicial del presupuesto de ingresos y gastos. Al analizar este indicador se evalúa el replanteamiento de la administración en la ejecución presupuestal, influyendo de igual manera en los propósitos, objetivos y metas desarrollados por la entidad (pág. 59).

$$\text{Modificación del presupuesto} = (1 - \text{presupuesto final} / \text{Presupuesto inicial}) \times 100$$

Durante la ejecución presupuestaria las distintas partidas que integran el presupuesto pueden ser objeto de modificaciones o ajustes en relación con las inicialmente aprobadas como consecuencia de nuevas decisiones de política fiscal o por causas externas no conocidas o no incorporadas a la hora de la planificación presupuestaria (Leaf & Pérez, 2011)

2. Indicadores de presupuesto de ingresos:

Hace un análisis de la proyección inicial de todos los grupos de ingresos en relación con el presupuesto total y evalúa la gestión de los recaudos con las metas propuestas para que la dirección igualmente pueda comprometer los gastos en el flujo del efectivo y se evalúe la gestión de la administración (pág. 59).

- ✓ $\text{Ingresos Corrientes} / \text{Presupuesto total} \times 100$
- ✓ $\text{Ingresos Recurso Capital} / \text{Presupuesto total} \times 100$
- ✓ $\text{Ingresos de Establecimientos públicos} / \text{Presupuesto total} \times 100$
- ✓ $\text{Recaudos totales} / \text{Presupuesto total} \times 100$ (pág. 59).



3. Indicadores del presupuesto de gastos

Se evalúa el direccionamiento de la aplicación de los recursos en cada uno de los rubros de mayor importancia, así como el comportamiento de la ejecución frente a las metas inicialmente propuestas por la entidad que puede generar un aplazamiento en los programas y proyectos de inversión (pág. 59).

- ✓ Gastos de funcionamiento / Presupuesto total x 100
- ✓ Gastos de Servicio de la deuda / Presupuesto total x 100
- ✓ Gastos de Inversión / Presupuesto total x 100
- ✓ Compromisos / Presupuesto total x 100
- ✓ Obligaciones contraídas / Presupuesto total x 100
- ✓ Obligaciones contraídas / Compromisos totales x 100
- ✓ Pagos totales / Presupuesto total x 100
- ✓ Pagos totales / Obligaciones contraídas x 100 (pág. 59).

4. Indicadores del PAC

Indicadores combinados en las proyecciones del presupuesto de los ingresos y gastos para que haya concordancia entre lo recaudado y lo comprometido y así evitar un desequilibrio presupuestal de ejecución, así como déficit de liquidez y déficit de ejecución (pág. 60).

- ✓ Reconocimientos / Compromisos x 100.
- ✓ Recaudos totales / Pagos totales x 100
- ✓ Saldos por recaudar / Saldos por pagar x 100
- ✓ Ingresos por ejecutar / Gastos por ejecutar x 100 (pág. 60).

4.1. Hipótesis

Ninguna

4.2. Objetivo General

Determinar si las ejecuciones realizadas por la empresa pública EMAC durante los años 2016-2017 corresponden al presupuesto aprobado, codificado y planificado en el plan operativo anual.

4.3. Objetivos Específicos

1. Fundamentar teóricamente el objeto de estudio y sus disposiciones legales relacionadas.
2. Diagnosticar la situación anterior y actual de la empresa EMAC EP de manera que se pueda obtener un conocimiento y comprensión de la empresa analizada.
3. Determinar la situación real de la empresa a través de un análisis comparativo entre el presupuesto aprobado y el presupuesto ejecutado.

4.4. Metodología

La presente investigación se realizará a través de un enfoque mixto, cualitativo ya que se mantendrá contacto directo con el Jefe Financiero Ing. Esteban Pereira quien es el responsable del manejo del presupuesto de EMAC EP, con el cual se realizará entrevistas para la obtención de información relevante para la investigación, un enfoque cuantitativo, no de primera mano, ya que se obtendrá información proporcionada por la empresa de la cual se realizará un análisis comparativo del presupuesto aprobado vs las ejecuciones realizadas en los años establecidos mediante la utilización de indicadores presupuestarios y con una herramienta informática utilitaria, Microsoft Excel, mediante cálculos y uso de tablas comparativas. Además, se realizará un análisis documental de los documentos existentes que soporten las ejecuciones realizadas y finalmente para la construcción del marco teórico y revisión de la literatura se utilizará la investigación bibliográfica.

4.5. Alcances y resultados esperados

La investigación planteada es viable, ya que se cuenta con todos los recursos necesarios para poder desarrollarla, se cuenta con la autorización de la gerente de la empresa EMAC EP para que se pueda investigar y estudiar los presupuestos dentro de su organización.

Se espera que al final de esta investigación se pueda resolver la problemática planteada la cual es analizar si EMAC EP ejecuta el total del presupuesto aprobado, finalmente se pretende elaborar un documento donde se muestre los resultados, conclusiones y recomendaciones contraídas de la investigación.



4.6. Supuestos y riesgos

Ninguno

4.7. Presupuestos

Rubro	Costo (USD)	Justificación
Tutorías	200	Horas de tutorías
Gastos de impresión	100	Hojas, empastado, impresión
Tramites de titulación	50	Derechos y hojas valoradas
Movilización	100	Traslados a la empresa para realizar la investigación
Imprevistos	50	Casualidades no previstas
TOTAL	500	

4.8. Financiamiento

Propio.

4.9. Esquema tentativo

Introducción

Capítulo 1. LA EMPRESA

- 1.1 Reseña Histórica
- 1.2 Misión y Visión
- 1.3 Objetivos Estratégicos, valores institucionales y políticas.
- 1.4 Estructura Orgánica-Organigrama Institucional
- 1.5 Funciones y Competencias

Capítulo 2. EL PRESUPUESTO EN EMPRESAS PÚBLICAS DE LOS GOBIERNOS AUTÓNOMOS

- 2.1 Orígenes y Evolución
- 2.2 Importancia del Presupuesto en Empresas Públicas
- 2.3 Fines y Objetivos
- 2.4 Normativa legal
- 2.5 Planificación del presupuesto
- 2.6 Productos de las empresas Publicas
- 2.7 Ejecución presupuestaria
- 2.8 Indicadores Presupuestales

Capítulo 3. ANÁLISIS DE LOS PRESUPUESTOS APROBADOS Y EJECUCIONES REALIZADAS EN LA EMPRESA PÚBLICA EMAC

- 3.1 Análisis de los proyectos y obras ejecutados.
- 3.2 Impacto de las obras ejecutadas en la sociedad Cuencana
- 3.3 Revisión de las evaluaciones presupuestarias realizadas por la entidad.
- 3.4 Análisis comparativo del presupuesto aprobado vs las ejecuciones realizadas durante el periodo 2016-2017.
- 3.5 Análisis de resultados
- 3.6 Conclusiones del análisis

Bibliografía

Anexos

4.10. Cronograma

Objetivo Especifico	Actividad	Resultado esperado	Tiempo (semanas)
Fundamentar teóricamente el objeto de estudio y sus disposiciones legales relacionadas.	Estudiar y analizar el COOTAD Y acuerdo 447 del MEF con el fin de obtener información sobre el manejo de los presupuestos en empresas públicas.	Obtener información necesaria para la estructuración de un marco teórico coherente y preciso sobre el manejo de los presupuestos en empresas públicas y las ejecuciones presupuestarias	2 semanas
	Obtener información relevante para la investigación sobre las ejecuciones presupuestarias mediante libros, portales electrónicos		2 semanas
Diagnosticar la situación anterior y actual de EMAC EP de manera que se pueda obtener un conocimiento y comprensión de la empresa analizada.	Solicitar información a la empresa.	Conocer sus principales funciones, competencias que EMAC EP realiza.	1 semana
	Realizar una entrevista con el Jefe Financiero con el fin de informarse sobre todas las actividades que realiza la empresa, sus competencias, funciones.		1 semana
	Revisar la información obtenida y plasmar en la investigación.		3 semanas
Determinar la situación real de la empresa a través de un análisis comparativo ente el presupuesto aprobado y el presupuesto ejecutado.	Solicitar a la empresa la Planificación estratégica y el Plan Operativo Anual.	Conocer la realidad de la ejecución presupuestaria.	1 semanas
	Entrevistar al Jefe Financiero sobre la elaboración de la Planificación estratégica y el POA y los proyectos más relevantes a considerar en su planificación.		1 semana
	Revisar si los planes, proyectos y programas establecidos en el Plan se cumplieron total o parcialmente.		3 semanas
	Solicitar a la empresa la información requerida: • el estado de ejecución presupuestaria.		1 semanas



UNIVERSIDAD DEL AZUAY

	<ul style="list-style-type: none"> las ocultas presupuestarias anuales de ingresos y gastos. 	
	Revisar la información obtenida:	4 semanas
	Revisar las reformas presupuestarias, presupuesto aprobado, ejecutado y codificado.	3 semanas
	Realizar un análisis comparativo por cada año.	
	Implementar indicadores Presupuestarios.	2 semanas
	Obtener resultados y emitir conclusiones y recomendaciones	
	Total	24 semanas

4.11. Referencias

Estilo utilizado: APA Edición: Sexta Edición

5. Bibliografía

Cohen , E., & Franco, R. (1992). *Evaluación de proyectos sociales*. Siglo XXI. Recuperado el 15 de 05 de 2018, de https://books.google.es/books?hl=es&lr=&id=Uz7leGnNImkC&oi=fnd&pg=PA11&dq=proyectos+sociales&ots=r1GapYyjE4&sig=D_NAvp0v0xpiKWY4f dPnOIW358#v=onepage&q&f=false

COOTAD. (20 de 05 de 2018). Obtenido de http://www.oas.org/juridico/pdfs/mesicic4_ecu_org.pdf

Lafaurie, M. (2003). *Análisis comparativo de las herramientas estratégicas mas conocidas en nuestro medio empresarial*. Universidad del norte. Obtenido de http://www.academia.edu/16768182/Analisis_comparativo

Leal, T., & Pérez, J. (2011). Análisis de las desviaciones presupuestarias aplicando al caso del presupuesto del Estado. *Estudios de Economía Aplicada*, 14. Recuperado el 20 de 05 de 2018, de <https://search.proquest.com/docview/1961808817?pq-origsite=gscholar>

MIPRO. (2009). *Examen Especial al ciclo presupuestario 2009 de la matriz MIPRO. ECONOMICO, DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA DEL MIPRO, QUITO*. Recuperado el 15 de 05 de 2018, de <https://www.industrias.gob.ec/wp-content/uploads/downloads/2012/08/Informe-aprobado-CGE-Ciclo-Presupuestario-2009-Matriz-MIPRO.pdf>

Puentes, G. (2013). *El presupuesto en el marco de la planeación financiera*. Editorial del Rosario. Recuperado el 20 de 05 de 2018, de <https://ebookcentral.proquest.com/lib/uasuaysp/detail.action?docID=4760693>

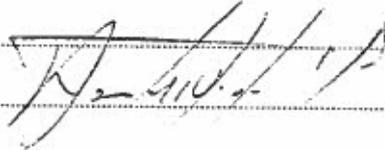
Romero, E. (2013). *Presupuesto público y contabilidad gubernamental* (5ta ed.). Bogotá: Ecoe Ediciones. Recuperado el 14 de 05 de 2018, de <https://ebookcentral.proquest.com/lib/uasuaysp/detail.action?docID=3213174>

5.1. Anexos

5.2. Firma de responsabilidad (estudiante)

A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized name, located in the section for student responsibility.

5.3. Firma de responsabilidad (director sugerido)

A handwritten signature in black ink, appearing to be a name followed by a date, located in the section for the suggested director's responsibility.

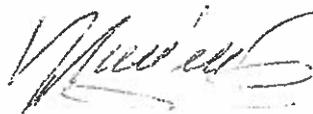
5.4. Fecha de entrega
28 de junio de 2018

CONVOCATORIA

Por disposición de la Junta Académica de la escuela de Contabilidad Superior se convoca a los Miembros del Tribunal Examinador, a la sustentación del Protocolo del Trabajo de Titulación: **Análisis comparativo del presupuesto aprobado vs las ejecuciones realizadas en la empresa EMAC EP durante el periodo 2015-2017** ", presentado por las estudiantes MUNZON CORREA JHOANNA VANESSA con código 74874, previa a la obtención del título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, para el día Miércoles, 27 de junio de 2018 a las 18h00

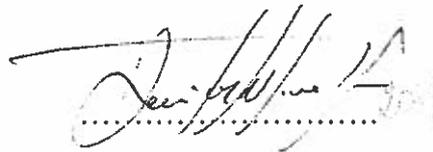
Tomar en cuenta que posterior a la sustentación del Diseño del Trabajo de Titulación, por ningún concepto se puede realizar modificaciones ni cambios en los documentos; únicamente, en caso de diseño aprobado con modificación, el Director adjuntará al esquema un oficio indicando que se procede con los cambios sugeridos.

Cuenca, 14 de junio de 2018

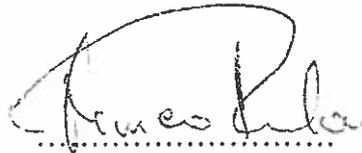


Dra. María Elena Ramírez Aguilar
Secretaria de la Facultad

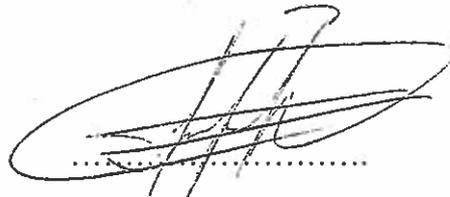
Econ. René Niveló Cabrera



Ing. Ximena Ruilova Blacio



Ing. Ximena Ortega Arteaga



ESCUELA DE CONTABILIDAD SUPERIOR

FECHA: 12 DE JUNIO DE 2018

Estudiante: MUNZÓN CORREA JOHANNA VANESSA

Rúbrica para evaluación del Protocolo de Trabajo de Titulación (Metodólogo y Director)

1.1. Nombre del Estudiante: Johanna Vanessa Munzón Correa

1.1.1. Código: 74874

1.2. Director sugerido: Econ. Rene Niveló

1.3. Docente metodólogo: Carlos Wilfrido Guevara Toledo

1.4. Codirector (opcional):

1.5. Título propuesto: Análisis comparativo del presupuesto aprobado vs las ejecuciones realizadas en la empresa EMAC EP durante el periodo 2015-2017.

	DIRECTOR		METODÓLOGO	
	Cumple	No cumple	Cumple	No cumple
Línea de investigación				
1. ¿El contenido se enmarca en la línea de investigación seleccionada?	✓		✓	
Título Propuesto				
2. ¿Es informativo?			✓	
3. ¿Es conciso?	✓		✓	
Estado del arte				
4. ¿Identifica claramente el contexto histórico, científico, global y regional del tema del trabajo?	✓			
5. ¿Describe la teoría en la que se enmarca el trabajo	✓		✓	
6. ¿Describe los trabajos relacionados más relevantes?				
7. ¿Utiliza citas bibliográficas?	✓		✓	
Problemática				
8. ¿Presenta una descripción precisa y clara?	✓		✓	
9. ¿Tiene relevancia profesional y social?	✓		✓	
Pregunta de investigación				
10. ¿Presenta una descripción precisa y clara?	✓		✓	
11. ¿Tiene relevancia profesional y social?	✓		✓	
Hipótesis (opcional)				
12. ¿Se expresa de forma clara?			VIA	
13. ¿Es factible de verificación?			VIA	
Objetivo general				
14. ¿Concuerda con el problema formulado?	✓		✓	
15. ¿Se encuentra redactado en tiempo verbal infinitivo?	✓		✓	
Objetivos específicos				
16. ¿Permiten cumplir con el objetivo general?	✓		✓	
17. ¿Son comprobables cualitativa o cuantitativamente?	✓		✓	
Metodología				
18. ¿Se encuentran disponibles los datos y materiales mencionados?	✓		✓	
19. ¿Las actividades se presentan siguiendo una secuencia lógica?	✓		✓	
20. ¿Las actividades permitirán la consecución de los objetivos específicos planteados?	✓		✓	
21. ¿Las técnicas planteadas están de acuerdo con el tipo de investigación?	✓		✓	
Resultados esperados				
22. ¿Son relevantes para resolver o contribuir con el problema formulado?	✓		✓	
23. ¿Concuerdan con los objetivos específicos?	✓		✓	



Rúbrica para evaluación del Protocolo de Trabajo de Titulación (Metodólogo y Director)

	DIRECTOR		METODÓLOGO	
	Cumple	No cumple	Cumple	No cumple
24. ¿Se detalla la forma de presentación de los resultados?	/		✓	
25. ¿Los resultados esperados son consecuencia, en todos los casos, de las actividades mencionadas?			✓	
Supuestos y riesgos				
26. ¿Se mencionan los supuestos y riesgos más relevantes, en caso de existir?			PIA	
27. ¿Es conveniente llevar a cabo el trabajo dado los supuestos y riesgos mencionados?			PIA	
Presupuesto				
28. ¿El presupuesto es razonable?	/		✓	
29. ¿Se consideran los rubros más relevantes?	/		✓	
Cronograma				
30. ¿Los plazos para las actividades están de acuerdo con el reglamento?	/		✓	
Citas y Referencias del documento				
31. ¿Se siguen las recomendaciones de normas internacionales para citar?	/		✓	
Expresión escrita				
32. ¿La redacción es clara y fácilmente comprensible?	/		✓	
33. ¿El texto se encuentra libre de faltas ortográficas?	/		✓	

OBSERVACIONES METODOLOGO:

OBSERVACIONES DIRECTOR:

METODÓLOGO

DIRECTOR

UNIVERSIDAD DEL AZUAY
FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
DIRECCIÓN ESCUELA DE CONTABILIDAD SUPERIOR

OFICIO: No. 0581-2018-ECS
ASUNTO: Conocimiento de propuesta de Trabajo de Titulación
FECHA: Cuenca, 11 de junio de 2018.

Señor Ingeniero
Oswaldo Merchán Manzano

DECANO DE LA FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN

En su despacho:

Señor Decano:

La Junta Académica de la Escuela de Contabilidad Superior, reunida el día 11 de junio del año en curso, conoció la propuesta del proyecto de trabajo de titulación, denominado: "Análisis comparativo del presupuesto aprobado vs las ejecuciones realizadas en la empresa EMAC EP durante el periodo 2015-2017", presentado por la señorita Munzón Correa Johanna Vanessa, con código No.74874, estudiante de la Carrera de Contabilidad Superior, previo a la obtención del título de Ingenieras en Contabilidad y Auditoría.

A fin de aplicar la guía de elaboración y presentación de la denuncia/protocolo de trabajo de titulación, la Junta Académica de la Carrera de Contabilidad Superior, considera que la propuesta presentada por la estudiante, debe ser analizada y evaluada por el Tribunal que estará integrado por: Econ. René Niveló Cabrera, como Director, y como miembros del tribunal la Ing. Ximena Ruilova Blacio e Ing. Ximena Ortega Arteaga, quienes deberán verificar que el diseño contenga una estructura teórica, metodológica, técnica, objetiva y coherente, y cumpla con los requisitos establecidos en la guía antes mencionada. El Tribunal designado recibirá la sustentación del diseño del Trabajo de Titulación, previo al desarrollo del mismo.

En caso de existir la aprobación con modificaciones la Junta Académica resuelve que el Econ. René Niveló Cabrera, Director del diseño sea quién realice el seguimiento a las modificaciones recomendadas.

Por lo expuesto solicitamos se realice el trámite correspondiente, y el tribunal suscriba el acta de sustentación de la denuncia del trabajo de titulación.

Atentamente,



Ing. Gabriela Duque Espinoza
Coordinadora Carrera de Contabilidad Superior



ACTA
SUSTENTACIÓN DE PROTOCOLO/DENUNCIA DEL TRABAJO DE TITULACIÓN

Fecha de sustentación: Miércoles, 27 de junio de 2018 a las 18h00

- 1.1.1. Nombre del estudiante: MUNZON CORREA JHOANNA VANESSA
1.2. Código: 74874
1.3. Director sugerido: Econ. René Niveló Cabrera
1.4. Codirector (opcional): _____
1.4.1. Tribunal: Ing. Ximena Ruilova Blacio e Ing. Ximena Ortega Arteaga
1.4.2. Título propuesto: **Análisis comparativo del presupuesto aprobado vs las ejecuciones realizadas en la empresa EMAC EP durante el periodo 2015-2017**
1.4.3. Aceptado sin modificaciones : _____

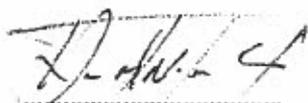
1.4.4. Aceptado con las siguientes modificaciones:

- Cambio título en los años 2016 y 2017

1.4.5. No aceptado

1.4.6. Justificación:

Tribunal


Econ. René Niveló Cabrera


Ing. Ximena Ruilova Blacio


Ing. Ximena Ortega Arteaga


Srta. Munzón Correa Jhoanna Vanessa


Dra. María Elena Ramírez Aguilar
Secretaria de la Facultad



RÚBRICA PARA LA EVALUACIÓN DEL PROTOCOLO DE TRABAJO DE TITULACIÓN
(Tribunal)

- 1.1. Nombre del estudiante: MUNZON CORREA JHOANNA VANESSA
1.1.1 Código : 74874
1.2 Director sugerido: Econ. René Niveló Cabrera
1.3 Codirector (opcional):
1.2. Título propuesto: **Análisis comparativo del presupuesto aprobado vs las ejecuciones realizadas en la empresa EMAC EP durante el periodo 2015-2017**
1.3. Revisores (tribunal): Ing. Ximena Ruilova Blacio e Ing. Ximena Ortega Arteaga
1.4. Recomendaciones generales de la revisión:

	Cumple	No cumple
Problemática y/o pregunta de investigación		
1. ¿Presenta una descripción precisa y clara?	/	
2. ¿Tiene relevancia profesional y social?	/	
Objetivo general		
3. ¿Concuerda con el problema formulado?	/	
4. ¿Se encuentra redactado en tiempo verbal infinitivo?	/	
Objetivos específicos		
5. ¿Permiten cumplir con el objetivo general?	/	
6. ¿Son comprobables cualitativa o cuantitativamente?	/	
Metodología		
7. ¿Se encuentran disponibles los datos y materiales mencionados?	/	
8. ¿Las actividades se presentan siguiendo una secuencia lógica?	/	
9. ¿Las actividades permitirán la consecución de los objetivos específicos planteados?	/	
10. ¿Las técnicas planteadas están de acuerdo con el tipo de investigación?	/	
Resultados esperados		
11. ¿Son relevantes para resolver o contribuir con el problema formulado?	/	
12. ¿Concuerdan con los objetivos específicos?	/	
13. ¿Se detalla la forma de presentación de los resultados?	/	
14. ¿Los resultados esperados son consecuencia, en todos los casos, de las actividades mencionadas?	/	

Nota sobre 10 puntos: 10

Econ. René Niveló Cabrera

Ing. Ximena Ruilova Blacio

Ing. Ximena Ortega Arteaga



UNIVERSIDAD
DEL AZUAY

Cuenca, 28 de junio de 2018

Ingeniero,

Oswaldo Merchán Manzano

DECANO DE LA FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
UNIVERSIDAD DEL AZUAY

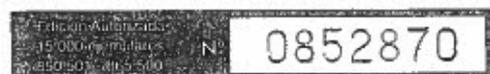
De mi consideración,

Yo **Rene Marcelo Niveló Cabrera** informo que he revisado los cambios realizados al protocolo del trabajo de titulación previo a la obtención del título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, denominado "Análisis comparativo del presupuesto aprobado vs las ejecuciones realizadas en la empresa EMAC EP durante el periodo 2016-2017", elaborado por la estudiante **Johanna Vanessa Munzón Correa**, con código estudiantil 74874. Trabajo que según mi criterio cumple con las modificaciones sugeridas por el Tribunal y puede continuar su desarrollo planificado.

Sin otro particular, suscribo

Atentamente

Econ. Rene Niveló Cabrera





Oficio Estudiante: Solicitud aprobación de
Protocolo de Trabajo de Titulación

Cuenca, 06 de junio de 2018

Ingeniero,
Oswaldo Merchán Manzano
DECANO DE LA FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
UNIVERSIDAD DEL AZUAY

De mi/ nuestra consideración,

Estimado Señor Decano, yo Johanna Vanessa Munzón Correa con C.I. 0107269945, código estudiantil 74874; estudiante de la Carrera de Contabilidad y Auditoría; solicito muy comedidamente a usted y por su intermedio al Consejo de Facultad, la aprobación del protocolo de trabajo de titulación con el tema "ANÁLISIS COMPARATIVO DEL PRESUPUESTO APROBADO VS LAS EJECUCIONES REALIZADAS EN LA EMPRESA EMAC EP DURANTE EL PERIODO 2015-2017" previo a la obtención del título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, para lo cual adjunto la documentación respectiva.

Por la favorable acogida que brinde a la presente, anticipo mi agradecimiento.

Atentamente:

Vanessa Munzón

Estudiante de la Carrera de Contabilidad y Auditoría





DOCTORA MARÍA ELENA RAMÍREZ AGUILAR, SECRETARIA DE LA
FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN DE LA UNIVERSIDAD DEL
AZUAY

CERTIFICA:

Que, la señorita **MUNZON CORREA JHOANNA VANESSA** con código **74874**,
alumna de la carrera de **CONTABILIDAD SUPERIOR**, tiene aprobado el **86,22%** de
créditos de su malla curricular.

Cuenca, 10 de mayo de 2018

Dra. María Elena Ramírez Aguilar
**SECRETARIA DE LA FACULTAD
DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN**



UNIVERSIDAD DEL
AZUAY
FACULTAD DE
ADMINISTRACIÓN
SECRETARIA

Derecho No. 001-002-000071455
mjmr.-

Nº 0848343



Cuenca, 01 de junio de 2018

Ingeniero,
Oswaldo Merchán Manzano
DECANO DE LA FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
UNIVERSIDAD DEL AZUAY

De mi consideración,

Yo, **Rene Marcelo Niveló Cabrera** informo que he revisado el protocolo de trabajo de titulación previo a la obtención del título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, denominado **"ANÁLISIS COMPARATIVO DEL PRESUPUESTO APROBADO VS LAS EJECUCIONES REALIZADAS EN LA EMPRESA EMAC EP DURANTE EL PERIODO 2015-2017"**, realizado por la estudiante **Johanna Vanessa Munzón Correa**, con código estudiantil 74874, protocolo que a mi criterio, cumple con los lineamientos y requerimientos establecidos por la carrera.

Por lo expuesto, me permito sugerir que sea considerado para la revisión y sustentación del mismo,

Sin otro particular, suscribo.

Atentamente

Econ. Rene Marcelo Niveló Cabrera